

**ANEXO 1**  
**REPORTE DE ACCIONES CORRECTIVAS -" PLAN DE MEJORAMIENTO"**

PROCESO: RECURSOS FÍSICOS Y FINANCIEROS  
RESPONSABLE: CAROLINA CHINCHILLA TORRES

| No.<br>(3) | ORIGEN<br>(1, 2, 3, 4,<br>5, 6, 7, 8.)<br>(4) | DEPENDENCIA<br>(5)                                       | FECHA DEL<br>HALLAZGO O<br>NO<br>CONFORMIDAD<br>(dd/mm/aa) -<br>(6) | DESCRIPCIÓN NO CONFORMIDAD O<br>HALLAZGO DE AUDITORIA<br>(7)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | CAUSA O CAUSAS<br>(8)                                                                                                                                               | ACCIONES<br>(9)                                                                                                                                                                                                                      | RESPONSABLE DE<br>EJECUCIÓN<br>(10)                    | FECHA DE<br>INICIO<br>PROGRAMADA<br>(dd/mm/aa)<br>(11) | FECHA DE<br>TERMINACIÓN<br>PROGRAMADA<br>(dd/mm/aa)<br>(12) | METAS<br>CUANTIFICABLES<br>(13) | INDICADORES DE<br>CUMPLIMIENTO<br>(14) | SEGUIMIENTO PROCESO<br>(15) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                     | VERIFICACIÓN DE ACCIONES<br>(16)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                           |                    |                                                    | PORCENTAJE DE<br>EJECUCIÓN |
|------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|---------------------------------|----------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------|----------------------------------------------------|----------------------------|
|            |                                               |                                                          |                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                      |                                                        |                                                        |                                                             |                                 |                                        | FECHA DE<br>EJECUCIÓN       | DESCRIPCIÓN DEL SEGUIMIENTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | ESTADO (T,<br>P,Si) | DESCRIPCIÓN DE LA VERIFICACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | ESTADO<br>DEL<br>HALLAZGO | FECHA<br>AUDITORIA | AUDITOR                                            |                            |
| 1          | 2                                             | Subdirección Financiera                                  | 31/10/2011                                                          | <b>INFORME INTERNO CONTABLE A 31/10/2011 Numeral 2.2.4.</b> Revisado el Balance a 30 de junio de 2011 y cruzados los saldos reportados en el Validador -Secretaría de Hacienda, no coinciden con los reportados en el Aplicativo SI CAPITAL-LIMAY.<br><br>En el Balance con corte a 31 de diciembre de 2010 El Capítulo de "REVELACIÓN DE LAS NOTAS A LA INFORMACIÓN CONTABLE" muestra que la Contraloría de Bogotá se encuentra utilizando normas derogadas para la revelación de Notas explicativas a los Estados Financieros, los principales hechos económicos y sociales de la entidad, como es la Resolución 400 de 2000 y otras que no se deben tener en cuenta porque ya no tienen aplicabilidad como es el caso de la Resolución 364 de 2001.                                                                                                                                                                                                                                                           | Hubo equivocación de los auditores al efectuar el cruce. Al presentarse un error, la matriz no valida.                                                              | Revisar la matriz definitiva y validada por la Dirección Distrital de Contabilidad de la Secretaría de Hacienda y el Balance presentado como soporte del proceso desarrollado, con el fin de verificar que con los saldos coincidan. | Subdirector (a) Financiera                             | 31/10/2011                                             | 30/12/2012                                                  | 100%                            | Matriz verificada Si:100% No: 0%       |                             | <b>TERCER TRIMESTRE 2012.</b> Se utilizarán las normas actualizadas para las notas contables que se presenten al cierre del año 2012. El cierre de junio de 2012 está correcto<br><br><b>SEGUNDO TRIMESTRE 2012.</b> Se están adelantando las revisiones de los saldos de las cuentas en el balance y en la matriz para cotejar con los datos de la matriz validada por la Dirección de Contabilidad de la Secretaría de Hacienda Distrital.                                                                                                                                                                                        | P                   | <b>Seguimiento a septiembre de 2012:</b><br><br>El Capítulo de "REVELACIÓN DE LAS NOTAS A LA INFORMACIÓN CONTABLE" con relación a las normas contables mencionadas, se está revisando por parte del Contador de la entidad.<br><br>Continúa abierto el hallazgo.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | A                         | 3/10/2012          | Blanca Isabel Rodríguez S. y María Yazmin Ávila P. | 70%                        |
| 2          | 2                                             | Subdirección Financiera                                  | 31/10/2011                                                          | <b>INFORME INTERNO CONTABLE A 31/10/2011 Numeral 2.2.5.</b> Los registros realizados a través del aplicativo SI CAPITAL no cuentan con la descripción y/o concepto necesarios para realizar una trazabilidad a los mismos.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Al momento de la parametrización de cada uno de los módulos no se precisó el tipo de información que se requiere por parte de los analistas o usuarios del sistema. | Emitir una solicitud de aclaración y precisión de la descripción y/o conceptos necesarios para realizar su trazabilidad.                                                                                                             | Subdirector (a) Financiera                             | 31/12/2011                                             | 30/06/2012                                                  | Solicitud                       | Solicitud elaborada Si:100% No: 0%     |                             | <b>Seguimiento tercer trimestre de 2012:</b> Se continúa a la espera de la respuesta de la Dirección de Informática para realizar el ajuste necesario. <b>La acción programada se cumplió, por consiguiente se solicita el cierre de la observación.</b><br><br><b>SEGUNDO TRIMESTRE 2012.</b> Se envió solicitud de efectuar los ajustes necesarios para realizar la trazabilidad al sistema SI Capital mediante oficios radicados No. 3-2012-16491 y 3-2012-16479 de junio 12 de 2012 a la Dirección de Informática.                                                                                                              | T                   | <b>Seguimiento a septiembre de 2012:</b><br><br>Se verificó que la Subdirección Financiera mediante Memorando 60100-20733 Radicado3-2012-23575 de 30-08-2012 realizó los requerimientos para los ajustes en los Módulos OPGET-Central de Cuentas, PREDIS- Presupuesto, LIMAY-Contabilidad, OPGET-Tesorería del Aplicativo Financiero SICAPITAL.<br>Revisados los Auxiliares con corte a 31 de agosto de 2012, se evidenció que las actividades pertinentes para la inclusión de la descripción y/o concepto necesarios para realizar la trazabilidad a las transacciones financieras, no han sido ejecutadas según el compromiso de la Dirección Administrativa en mesa de trabajo del 16 de mayo de 2012.<br><br>Continúa abierto el hallazgo.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | A                         | 3/10/2012          | Blanca Isabel Rodríguez S. y María Yazmin Ávila P. | 100%                       |
| 3          | 2                                             | Subdirección de Recursos Materiales- Almacenista General | 19/01/2012                                                          | <b>INFORME INTERNO CONTABLE A 31/10/2011 Numeral 2.2.8.</b> En los Estados Contables con corte a Agosto 31 de 2011 la Cuenta 16 37 00 Propiedad Planta y Equipo no Explotados (bienes en desuso) refleja un saldo de \$761.709.801, sin que se haya realizado bajas durante la vigencia de 2011.<br><br><b>INFORME INVENTARIOS ENTIDAD.</b><br>2. Se comprobó la existencia de elementos de consumo y devolutivos en bodega, correspondiente a la Cuenta Propiedad, Planta y Equipo no Explotado por valor de \$180.885,9 (miles), no obstante haberse efectuado la convocatoria el 20/10/11 por parte del Almacenista General a los integrantes del Comité de Bajas e Inventarios, con el objeto de efectuar la baja de bienes inservibles muebles y enseres, equipos de cómputo y UPS en bodega, como lo establece el Procedimiento para el Manejo y Control del Almacén e Inventarios, numeral 7.9. Baja de Bienes, actividad 1, sin que a la fecha de la auditoría se haya reunido el Comité para dicho fin. | Constante cambio de Director Administrativo y Subdirector de Recursos Materiales. Igualmente el traslado de sede del Edificio Amalfi a Edificio Lotería de Bogotá.  | Realizar las bajas de acuerdo al listado de bienes en desuso.                                                                                                                                                                        | Almacenista General Subdirector de Recursos Materiales | 31/10/2011                                             | 30/06/2012                                                  | Baja realizada                  | Se realizó la baja Si:100% No: 0%      |                             | <b>SEGUNDO TRIMESTRE 2012:</b> Se emitieron las Resoluciones 1162 y 1189 del 30 de mayo de 2012, mediante las cuales se ordena dar de baja los elementos inservibles y en desuso de propiedad de la Entidad. De lo anterior se ordena dar de baja 14 (computadores) y 598 elementos (muebles y enseres y equipo de comunicación) respectivamente. Por Cumplimiento de la acción se solicita el cierre del hallazgo a la OCI.<br><br><b>Seguimiento tercer trimestre de 2012:</b> Se reitera lo manifestado en el seguimiento a junio de 2012, en el sentido que por haber cumplido con la acción se solicita el cierre del hallazgo | T                   | <b>Seguimiento septiembre de 2012:</b><br>Se verificaron los registros contables, Comprobante de Egreso de Elementos devolutivos No. 4 del 31-05-2012, correspondiente a la baja realizada mediante Resolución No.1162 de mayo 30 de 2012 por medio de la cual se ordena dar de baja bienes de computo inservibles (14 computadores) y en desuso de propiedad de la entidad por valor total de \$45,530,391,00 y el registro Comprobates de Egreso de Elementos Devolutivos No.5 del 31-05-2012 por \$45,104,097,25 y No. 10 del mismo día por \$389,193,212,48 correspondiente a la baja realizada mediante Resolución No.1189 del 30 de mayo de 2012 por la cual se ordena dar de baja Bienes Muebles-Enseres y Equipo de Comunicación inservibles en desuso de propiedad de la Entidad por valor de \$434.297.310,00, para un gran total entre las dos bajas de \$479,827,701,00.<br>Se verifica además el Acta No.001 del 15 de junio 2012, donde consta la entrega de los bienes dados de baja con Resolución 1189 de 2012.<br><br>Por el cumplimiento de la acción se cierra la observación. | C                         | 3/10/2012          | Blanca Isabel Rodríguez S. y María Yazmin Ávila P. | 100%                       |

ANEXO 1  
**REPORTE DE ACCIONES CORRECTIVAS -" PLAN DE MEJORAMIENTO"**

PROCESO: RECURSOS FÍSICOS Y FINANCIEROS  
 RESPONSABLE: CAROLINA CHINCHILLA TORRES

| No.<br>(3) | ORIGEN<br>(1, 2, 3, 4,<br>5, 6, 7, 8.)<br>(4) | DEPENDENCIA<br>(5)                       | FECHA DEL<br>HALLAZGO O<br>NO<br>CONFORMIDAD<br>(dd/mm/aa) -<br>(6) | DESCRIPCIÓN NO CONFORMIDAD O<br>HALLAZGO DE AUDITORIA<br>(7)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | CAUSA O CAUSAS<br>(8)                                                                                                                                                                                                                                         | ACCIONES<br>(9)                                                                                                                                                                                                                                                                          | RESPONSABLE DE<br>EJECUCIÓN<br>(10)                                                            | FECHA DE<br>INICIO<br>PROGRAMADA<br>(dd/mm/aa)<br>(11) | FECHA DE<br>TERMINACIÓN<br>PROGRAMADA<br>(dd/mm/aa)<br>(12) | METAS<br>CUANTIFICABLES<br>(13)                         | INDICADORES DE<br>CUMPLIMIENTO<br>(14)                                  | SEGUIMIENTO PROCESO<br>(15) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                     | VERIFICACIÓN DE ACCIONES<br>(16)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                           |                    |                                                    | PORCENTAJE DE<br>EJECUCIÓN |
|------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------|----------------------------------------------------|----------------------------|
|            |                                               |                                          |                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                |                                                        |                                                             |                                                         |                                                                         | FECHA DE<br>EJECUCIÓN       | DESCRIPCIÓN DEL SEGUIMIENTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | ESTADO (T,<br>P,SI) | DESCRIPCIÓN DE LA VERIFICACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | ESTADO<br>DEL<br>HALLAZGO | FECHA<br>AUDITORIA | AUDITOR                                            |                            |
| 4          | 2                                             | Subdirección<br>Financiera-<br>Tesorería | 31/10/2011                                                          | <b>INFORME INTERNO CONTABLE A 31/10/2011 Numeral 2.2.9.</b> No se concilia la Cuenta No. 11001919615 5 del Banco Agrario de Colombia a nombre de la Contraloría de Bogotá D.C., donde se registran los Títulos de Depósito Judicial por los embargos realizados a los sujetos de Control, producto de la vigilancia fiscal que realiza la Contraloría de Bogotá D.C. para que los Estados Contables de la entidad reflejen en la cuenta 9.3.01 "Bienes y Derechos recibidos en Garantía" el valor real de los mismos.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Falta de gestión, funciones y responsabilidad del anterior tesoroero que no dejó en su acta de entrega la conciliación de dicha cuenta y arqueo de dichos títulos . También el atraso o la no existencia de los extractos bancarios desde el mes de abril-11. | Realizar las conciliaciones bancarias acorde con los títulos de deposito judicial por los embargos realizados.                                                                                                                                                                           | Tesorero 8a<br>9 Subdirector<br>(a) Financiero<br>(a).                                         | 31/10/2011                                             | 5/06/2012                                                   | Disminuir las cifras por conciliar en 50%               | Períodos conciliados / Períodos atrasados por conciliar                 |                             | <b>TERCER TRIMESTRE.</b> Se está practicando de nuevo la revisión de la cuenta de títulos con el fin de encontrar las inconsistencias específicas y dar la solución definitiva.<br><br><b>SEGUNDO TRIMESTRE 2012.</b> Se están efectuando las conciliaciones bancarias acorde con los títulos de deposito judicial por los embargos realizados.                                                                                                                                                                                                                                                        | P                   | <b>Seguimiento a junio de 2012:</b><br><br>Se pudo verificar que el 31-05-2012 la Subdirección Financiera no ha realizado la conciliación Bancaria a la Cuenta No. 11001919615 5 del Banco Agrario de Colombia a nombre de la Contraloría de Bogotá D.C.<br>Continúa abierto el hallazgo.<br><br><b>Seguimiento a septiembre de 2012:</b><br><br>La Subdirección Financiera a través de las áreas de Tesorería y Contabilidad se encuentra realizando la revisión general de los registros contables y los Títulos de Depósito Judicial en poder de la Tesorería, para así determinar cual ha sido la causa de las diferencias y conciliar la cuenta del Banco Agrario de Colombia No.11001919615 5.<br><br>Continúa abierto el hallazgo. | A                         | 3/10/2012          | Blanca Isabel Rodríguez S. y María Yazmin Ávila P. | 60%                        |
| 5          | 2                                             | Subdirección<br>Financiera               | 31/10/2011                                                          | <b>INFORME INTERNO CONTABLE A 31/10/2011 Numeral 2.2.11.</b> Los procedimientos se encuentran documentados pero desactualizados con relación al nuevo Sistema Financiero Integrado SI-Capital. De otra parte, el Sistema no cuenta con Manuales con los cuales los usuarios del área Financiera y las demás que hacen parte del proceso Contable puedan desempeñarse.<br><br><b>CONTROL INTERNO CONTABLE VIGENCIA 2011:</b><br>2.2.15. Los procedimientos se encuentran documentados pero desactualizados con relación al nuevo Sistema Financiero Integrado SI CAPITAL, igualmente el Sistema no cuenta con Manuales para que los usuarios del área Financiera y los demás funcionarios que hacen parte del proceso Contable puedan desempeñarse.                                                                                                                                                                                                         | La implementación del nuevo sistema debe estar terminado para formular las modificaciones correspondientes en los procedimientos.                                                                                                                             | Se solicitarán las modificaciones convenientes cuando el sistema esté totalmente implementado. Culminar la modificación de los procedimientos acordes al Sistema Administrativo y Financiero SI-CAPITAL e iniciar el trámite para su aprobación de acuerdo al procedimiento establecido. | Subdirector<br>(a) Financiera<br><br>Dirección de Planeación.<br><br>Oficina Asesora Jurídica. | 31/10/2011                                             | 31/12/2012                                                  | Procedimientos modificados / procedimientos modificados | Procedimientos modificados / procedimiento s del manejo de contabilidad |                             | <b>TERCER TRIMESTRE 2012.</b> Se adelanta en la Dirección de Planeación el análisis y validación de los procedimientos que fueron enviados por la DAF mediante memorando 3-2012-18684 del 06-07-2012<br><br><b>SEGUNDO TRIMESTRE 2012.</b> Se está elaborando la propuesta de modificación de procedimientos para que la Dirección de Planeación efectúe las operaciones pertinentes con el fin de que las modificaciones se aprueben mediante la correspondiente Resolución.                                                                                                                          | P                   | <b>Seguimiento a septiembre de 2012:</b><br><br>Se verificó que la Dirección Administrativa remitió la modificación a los procedimientos de la Subdirección Financiera( Procedimiento para pagos, Procedimiento para el manejo de la Tesorería, Procedimiento para la custodia de Títulos, Procedimiento para el manejo de la Contabilidad, Procedimiento de validación y procedimiento para el manejo de Presupuesto) y Dirección de Informática ( procedimiento de gestión de Infraestructura y el Historial de Cambios) mediante memorando 3-2012-18684 del 06-07-2012.La Dirección de Planeación se encuentra validando la información.<br><br><b>Continúa abierto el hallazgo.</b>                                                   | A                         | 3/10/2012          | Blanca Isabel Rodríguez S. y María Yazmin Ávila P. | 70%                        |
| 6          | 2                                             |                                          | 21/12/2011                                                          | <b>CONTROL INTERNO CONTABLE VIGENCIA 2011:</b><br>2.2.1. Incumplimiento al párrafo primero, del artículo décimo, de la Resolución Reglamentaria 003 de 2011, que establece: "Los reembolsos se harán en forma mensual en la cuantía de los gastos realizados sin exceder el monto previsto en el respectivo rubro presupuestal.....". Incumplimiento al numeral quinto, del artículo décimo de la Resolución citada, el cual establece: "Que el gasto se haya efectuado después de haberse constituido o reembolsado la Caja menor según el caso.....". Analizada la documentación soporte del reintegro solicitado por el periodo comprendido entre el 1 y el 30 de noviembre, se evidencia que se reintegran gastos soportados con facturas con fechas del mes de octubre de 2011. El reembolso del periodo 1 al 30 de noviembre se realiza el 29 de diciembre y la legalización de los gastos del periodo 1 al 19 de diciembre se efectúa el mismo día. | La no presentación de la documentación necesaria para el reembolso de manera oportuna                                                                                                                                                                         | Impartir instrucciones mediante memorando de la Subdirección de Servicios Administrativos de dar estricto cumplimiento al procedimiento en el manejo y control de reintegros.                                                                                                            | Subdirección<br>Servicios<br>Administrativos                                                   | 02-22-2012                                             | 31/12/2012                                                  | 100%                                                    | 100%                                                                    | 31/12/2012                  | <b>Seguimineto tercer trimestre de 2012:</b> Dando alcance a lo informado en el seguimiento anterior y teniendo en cuenta que se cumplió con la acción propuesta, se solicita atentamente <b>cerrar el hallazgo.</b><br><br><b>Seguimiento a junio de 2012:</b> mediante memorando 60200-12125 con numero de radicación 3-2012-13832 y proceso 355679 de 15 de mayo de 2012, se informo al encargado de caja menor sobre el procedimiento a seguir para reembolsos y liquidación de la caja menor teniendo en cuenta lo estipulado en el decreto 061 de 14 de feb de 2007 y la resolución 035 de 2009. | T                   | <b>Seguimiento a septiembre de 2012:</b><br>Mediante memorando 60200-12125 radicación 3-2012-13832 de 15-05-2012, se informo al encargado de caja menor sobre el procedimiento a seguir para los reembolsos y liquidación de la caja menor teniendo en cuenta lo estipulado en el decreto 061 de 14 de feb de 2007 y la resolución 035 de 2009.<br><br>La Oficina de Control Interno realizó el arqueo a la Caja menor asignada a la Dirección Administrativa y Financiera en el mes de julio de 2012, encontrando inconsistencias en el manejo de los recursos y de la documentación soporte de los gastos.<br><br>Continúa abierta la observación.                                                                                      | A                         | 3/10/2012          | Blanca Isabel Rodríguez S. y María Yazmin Ávila P. | 100%                       |

ANEXO 1  
**REPORTE DE ACCIONES CORRECTIVAS -" PLAN DE MEJORAMIENTO"**

PROCESO: RECURSOS FÍSICOS Y FINANCIEROS  
 RESPONSABLE: CAROLINA CHINCHILLA TORRES

| No.<br>(3) | ORIGEN<br>(1, 2, 3, 4,<br>5, 6, 7, 8.)<br>(4) | DEPENDENCIA<br>(5) | FECHA DEL<br>HALLAZGO O<br>NO<br>CONFORMIDAD<br>(dd/mm/aa) -<br>(6) | DESCRIPCIÓN NO CONFORMIDAD O<br>HALLAZGO DE AUDITORIA<br>(7)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | CAUSA O CAUSAS<br>(8)                                                                                                                                                                                                                                        | ACCIONES<br>(9)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | RESPONSABLE DE<br>EJECUCIÓN<br>(10)               | FECHA DE<br>INICIO<br>PROGRAMADA<br>(dd/mm/aa)<br>(11) | FECHA DE<br>TERMINACIÓN<br>PROGRAMADA<br>(dd/mm/aa)<br>(12) | METAS<br>CUANTIFICABLES<br>(13)                                                    | INDICADORES DE<br>CUMPLIMIENTO<br>(14)                                                                                                                                                                                  | SEGUIMIENTO PROCESO<br>(15) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                    | VERIFICACIÓN DE ACCIONES<br>(16)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                           |                    |                                                    | PORCENTAJE DE<br>EJECUCIÓN |
|------------|-----------------------------------------------|--------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------|----------------------------------------------------|----------------------------|
|            |                                               |                    |                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                   |                                                        |                                                             |                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                         | FECHA DE<br>EJECUCIÓN       | DESCRIPCIÓN DEL SEGUIMIENTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | ESTADO (T,<br>P,S) | DESCRIPCIÓN DE LA VERIFICACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | ESTADO<br>DEL<br>HALLAZGO | FECHA<br>AUDITORIA | AUDITOR                                            |                            |
| 7          | 2                                             |                    | 21/12/2011                                                          | <b>CONTROL INTERNO CONTABLE VIGENCIA 2011:</b><br>2.2.7. Se verificó en la cuenta 16 40 "Edificaciones" la inclusión de los bienes inmuebles de propiedad de la entidad, que confrontada con la cuenta 19 99 "Valorizaciones" se evidencia la falta del registro en la valorización del inmueble casa Jardín Juan Pablo II.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | El registro de la valorización se efectúa sólo de acuerdo con la información específica precisa suministrada en los soportes. Los soportes presentados identifican el inmueble en cuestión como "Escuela de Capacitación".                                   | Solicitar a la Dirección Administrativa y Financiera que actualice los nombres de los bienes inmuebles de la entidad.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Subdirector Financiero                            | 1/03/2012                                              | 30/06/2012                                                  | Solicitud presentada                                                               | Se presentó la solicitud<br>Si 100<br>No 0                                                                                                                                                                              | 30/03/2012                  | <b>TERCER TRIMESTRE 2012.-</b> Se identificaron los predios de la Contraloría por ubicación geográfica como consta en el auxiliar de la cuenta 1-6-40-01 Edificios y Casas y se remontraron en las cuentas correspondientes a cada predio.<br><br><b>Cumplida la Acción, atentamente se solicita el cierre del hallazgo</b><br><br><b>SEGUNDO TRIMESTRE 2012.</b> Se están efectuando los análisis necesarios para que los inmuebles de la Contraloría se identifiquen de acuerdo con su ubicación urbana (direcciones) para evitar las confusiones de la información.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | T                  | Seguimiento a septiembre de 2012:<br><br>Se verificó en el auxiliar de la Cuenta 1999 con corte agosto 30 de 2012 donde se evidencia la falta del inmueble "Casa Jardín Juan Pablo II".<br><br>Continúa abierto el hallazgo.                                                                                                                                                                                                                                                                                         | A                         | 3/10/2012          | Blanca Isabel Rodríguez S. y María Yazmin Ávila P. | 100%                       |
| 8          | 2                                             |                    | 21/12/2011                                                          | <b>CONTROL INTERNO CONTABLE VIGENCIA 2011:</b><br>2.2.8. Teniendo en cuenta que la Dirección Administrativa a través de la Subdirección de Recursos Materiales realiza las reclamaciones ante la Compañía de Seguros y la Subdirección Financiera registra en los Estados Contables la baja, responsabilidad y reposición del bien, se verificó que la cuenta 16 70 Equipos de Comunicación y Computación, Subcuenta 16 70 02 "Equipos de Computación", se encuentra sobreestimada en un valor de \$8.873.106,16, correspondiente al Computador Portátil, Marca Toshiba, No. de Serie Z9272622U, Placa 21381, el cual fue hurtado y a la fecha no se le ha dado de baja, encontrándose registrado en los Estados Contables de la entidad.<br><br><b>INFORME INVENTARIOS ENTIDAD.</b><br>3. Se evidenció faltante del Computador Portátil, Marca Toshiba, No. de Serie Z9272622U, Placa 21381. Cuenta Inventario 16700201, que fue hurtado y que de acuerdo con la información suministrada por la Dirección de Informática, se encuentra en caso penal en la Fiscalía General de la Nación, caso que fue archivado en la Oficina Asesora de Asuntos Disciplinarios. | En comité de bajas de vigencias anteriores se supeditó la decisión a la resuelta del proceso penal                                                                                                                                                           | Se sometera este caso en el proximo comité de bajas e inventarios.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Almacenista General                               | 1/01/2012                                              | 30/12/2012                                                  | 100%                                                                               | Baja del elemento<br>Si 100%<br>No 0%                                                                                                                                                                                   | 30/03/2012                  | <b>Seguimiento segundo Trimestre de 2012:</b> Se trató el tema en comité de Bajas e Inventarios celebrado el día 29 de mayo de 2012, el comité no autorizó dar el equipo de baja por lo cual se procederá a reiniciar todo el trámite respectivo para el próximo comité solicitándose ampliación de termino de ejecución a Diciembre 31 de 2012;<br><br><b>Seguimiento Tercer Trimestre de 2012:</b> Mediante memorando 60301-17468 de 23 de julio de 2012, el Almacenista General solicitó a la Jefe de la Oficina de Asuntos Disciplinarios, informe sobre la actuación final relacionada con el proceso disciplinario en contra de la Dra. GEMMA EDITH LOZANO, por la pérdida del computador portátil Toshiba, placa 21381. Mediante memorando 14000-18599 de 03-08-2012, la jefe de la Oficina de Asuntos Disciplinarios informa que por ser un proceso de la vigencia 2004 ya se encuentra en el Archivo Central. Por lo anterior, se buscó el dicho proceso en el Archivo Central y se encontró que el mismo fue archivado definitivamente por esa Oficina. El caso será presentado nuevamente en el próximo comité de inventarios y baja de bienes con los documentos m | P                  | Seguimiento a septiembre de 2012:<br><br>El tema será tratado en el Comité de Bajas e Inventarios que se celebrará el día 9 de octubre de 2012, puesto que en los Comités precedentes no se ha autorizado dar el equipo de baja el computador portátil Toshiba, No. de Serie Z9272622U, con placa 21381.<br><br>por lo cual se procederá a reiniciar todo el trámite respectivo para el próximo comité solicitándose ampliación de termino de ejecución a Diciembre 31 de 2012.<br><br>Continúa abierto el hallazgo. | A                         | 3/10/2012          | Blanca Isabel Rodríguez S. y María Yazmin Ávila P. | 70%                        |
| 10         | 2                                             |                    | 21/12/2011                                                          | <b>CONTROL INTERNO CONTABLE VIGENCIA 2011:</b><br>2.2.12. Realizado el arqueo a los Títulos de Depósito Judicial en custodia por parte del área de Tesorería de la Contraloría, se encontró un total de 288 títulos por un valor total de \$1.580.951.514,20, que confrontado con los Estados Contables, cuenta 930101001 Títulos en poder de Tesorería, refleja un saldo de \$1.759.896.404,17, presentándose una diferencia de \$178.944.889,97 teniendo en cuenta a la fecha de la evaluación la Subdirección Financiera a través del área de contabilidad aún se encontraba en el proceso de registros de ajustes contables.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Hubo negligencia de la tesorera saliente quien no entregó conciliación de cuentas al día, generando crecimiento en los errores de la cuenta de títulos. No hubo conciliación oportuna entre el arqueo físico de los títulos y el extracto del Banco Agrario. | 1. Revisar y conciliar la cuenta Título en Poder de Tesorería para reducir las diferencias hasta que coincidan los reportes de tesorería y los registros de contabilidad.<br><br>2. Hacer llegar a contabilidad a parte del extracto mensual de la cuenta No. 11001919615 5 del Banco Agrario de Colombia a nombre de la Contraloría, la relación detallada mensual que compone los títulos existentes en el extracto a más tardar los 10 primeros días del mes siguiente mediante correo electrónico u otro medio, para su proceso de conciliación. | Subdirección Financiera, Contabilidad y Tesorería | 1/01/2012                                              | 30/09/2012                                                  | Reducir a cero la diferencia entre los reportes de Tesorería y Contabilidad. 100%. | Valor absoluto final (reporte contabilidad - reporte tesorería) X 100 / Valor absoluto inicial (reporte contabilidad - reporte tesorería). Reducir a cero la diferencia entre los reportes de Tesorería y Contabilidad. | 31/03/2012<br>31/12/2012    | <b>SEGUNDO TRIMESTRE 2012.</b> Se está realizando la conciliación entre las áreas de Contabilidad y Tesorería.<br><br><b>PRIMER TRIMESTRE 2012:</b> A la fecha se realizó la conciliación física de los títulos en custodia por la tesorería con la relación detallada y extractos enviados por el Banco Agrario a diciembre 31 de 2011 y a enero 31 de 2012 observándose una diferencia de \$235.349.190,11 en títulos no existentes en poder de la tesorería ó custodia, para lo cual se ofició a la dirección de responsabilidad fiscal y coactiva solicitándoles información sobre dichos títulos, que a la fecha aún no han dado. Oficio memorando No. 6010301961 radicación No. 3201202200 de enero 24 de 2012.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | P                  | Seguimiento a septiembre de 2012:<br><br>La Subdirección Financiera a través de las áreas de Tesorería y Contabilidad se encuentra realizando la revisión general de los registros contables y los Títulos de Depósito Judicial en poder de la tesorería para así determinar cual ha sido la causa de la diferencia.<br><br>Continúa abierto el hallazgo.                                                                                                                                                            | A                         | 3/10/2012          | Blanca Isabel Rodríguez S. y María Yazmin Ávila P. | 100%                       |

ANEXO 1  
REPORTE DE ACCIONES CORRECTIVAS -" PLAN DE MEJORAMIENTO"

PROCESO: RECURSOS FÍSICOS Y FINANCIEROS  
RESPONSABLE: CAROLINA CHINCHILLA TORRES

| No.<br>(3) | ORIGEN<br>(1, 2, 3, 4,<br>5, 6, 7, 8.)<br>(4) | DEPENDENCIA<br>(5)                    | FECHA DEL<br>HALLAZGO O<br>NO<br>CONFORMIDAD<br>(dd/mm/aa) -<br>(6) | DESCRIPCIÓN NO CONFORMIDAD O<br>HALLAZGO DE AUDITORIA<br>(7)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | CAUSA O CAUSAS<br>(8)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | ACCIONES<br>(9)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | RESPONSABLE DE<br>EJECUCIÓN<br>(10)               | FECHA DE<br>INICIO<br>PROGRAMADA<br>(dd/mm/aa)<br>(11) | FECHA DE<br>TERMINACIÓN<br>PROGRAMADA<br>(dd/mm/aa)<br>(12) | METAS<br>CUANTIFICABLES<br>(13) | INDICADORES DE<br>CUMPLIMIENTO<br>(14)                                                 | SEGUIMIENTO PROCESO<br>(15) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                     | VERIFICACIÓN DE ACCIONES<br>(16)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                           |                    |                                                    | PORCENTAJE DE<br>EJECUCIÓN |
|------------|-----------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|---------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------|----------------------------------------------------|----------------------------|
|            |                                               |                                       |                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                   |                                                        |                                                             |                                 |                                                                                        | FECHA DE<br>EJECUCIÓN       | DESCRIPCIÓN DEL SEGUIMIENTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | ESTADO (T,<br>P,SI) | DESCRIPCIÓN DE LA VERIFICACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | ESTADO<br>DEL<br>HALLAZGO | FECHA<br>AUDITORIA | AUDITOR                                            |                            |
| 11         | 2                                             |                                       | 21/12/2011                                                          | <b>CONTROL INTERNO CONTABLE VIGENCIA 2011:</b><br><b>2.2.14.</b> La Contraloría constituyó a diciembre 31 de 2011, Cuentas por Pagar por valor de \$101.950.501. Verificado el saldo en los Estados Contables a 31 de diciembre de 2011, la cuenta 24 01 01 "Adquisición de Bienes y Servicios" registra un saldo de \$94.342.545.00, presentando una diferencia de \$7.607.956.00.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Es necesario aclarar que el saldo en contabilidad de las cuentas por pagar a diciembre 31 de 2011 de \$94.342.545.00 tiene un valor incluido de \$840.000.00 que pertenece a un concepto o viene desde años anteriores y que se va a someter a comité contable, según soporte anexo libro auxiliar Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales; por lo tanto al excluir dicho valor, queda un saldo en de \$93.502.545.00 que al comparar con el informe presentado y enviado por tesorería a Secretaría de Hacienda de las cuentas por pagar a diciembre 31 de 2011 por un valor neto de \$101.950.501, da como diferencia \$8.447.956.00 la cual corresponde a la legalización de la caja menor de Administrativa y Financiera que por error se solicitó y quedó incluida dentro de las ordenes electrónicas de pago de tesorería del sistema OPGET de Hacienda a diciembre 31 de 2011. | Exigir a quienes manejan las Cajas Menores el estricto cumplimiento de la resolución a fin de realizar la legalización definitiva de la Caja menor conforme a lo estipulado en la misma.                                                                                                                                                                                                                                               | Subdirección Financiera, Contabilidad y Tesorería | 1/01/2012                                              | 15/12/2012                                                  | 100%                            | Coniliacion cuentas por pagar contable Vs Tesorales                                    | 15/12/2012                  | <b>SEGUNDO TRIMESTRE 2012.</b> Después de examinar la cuenta a la que hace referencia la observación y la descripción del seguimiento se verificó que la cuenta de las cajas menores es la 2-4-25-90-001 y a la fecha 31 de diciembre de 2011 se encuentra en cero ( 0 ). La Tesorería solicitó el cumplimiento de la Resolución a los responsables de las cajas menores, mediante oficio con número de radicación: 2011131357 de 14 de diciembre de 2011. | T                   | <b>Seguimiento a septiembre de 2012:</b><br><br>Se verificó que mediante memorando 60200-12125 con numero de radicación 3-2012.13832 y proceso 355679 de 15 de mayo de 2012, se informo al encargado de caja menor sobre el procedimiento a seguir para reembolsos y liquidación de la caja menor teniendo en cuenta lo estipulado en el decreto 061 de 14 de feb de 2007 y la resolución 035 de 2009.<br><br>Por el cumplimiento de la acción se cierra la observación.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | C                         | 3/10/2012          | Blanca Isabel Rodríguez S. y Maria Yazmin Ávila P. | 100%                       |
| 11         | 2                                             | DIRECCION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA | 03/08/2012                                                          | <b>4.1.1.6 Contrato de Prestación de Servicios No. 052 de 2011.</b> (Colsubsidio Vacaciones recreativas...)<br><br>1- Se evidenció inconsistencia en la redacción de la cláusula de la minuta del negocio jurídico.....se transcribió tal y como aparece en el aviso de la convocatoria, cuando, para la hora de la elaboración del contrato, se conoce al adjudicatario. Lo anterior, contraviene lo estipulado en el numeral e, artículo 2 de la ley 87.<br><br>2- De igual manera, no se evidenció el informe de supervisión...Por tratarse de un contrato de ejecución a corto plazo, se debe aplicar lo establecido en el literal d, del numeral 18, del artículo 2 de la Resolución 112 de 2009. | 1- la redacción de la cláusula no corresponde a la que se debe incorporar en el texto definitivo del negocio jurídico celebrado. / Error mecanográfico<br><br>2- Incumplimiento de las responsabilidades por parte de 1 supervisor de acuerdo con lo establecido en la Resolución 112 de 2009 y diferentes circulares emitidas al respecto                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 1- El Subdirector de Recursos Materiales, revisará las minutas contractuales, tal como lo establece el procediminet.<br><br>2- Reiterar mediante circular la obligatoriedad que tienen los supervisores de acuerdo con los actos administrativos por la entidad, recalcando la responsabilidad disciplinaria que tienen los supervisores y/o interventores de acuerdo con lo establecido en el Ley 1474 de 2011 artículos 45,82 al 85. | Subdirector de Recursos Materiales                | 01-08-02012                                            | 30/09/12                                                    | 100%                            | 1- Contraos realizados / Contratos revisados<br><br>2- Circular emitida: SI=100% NO=0% | Septiembre de 2012          | <b>Seguimiento tercer trimestre de 2012:</b><br><b>Acción 1:</b><br><br>Acción 2: Se emitió la circular radicado 3-2012-20861 del 01-08-2012 donde se reitera el cumplimiento de las obligaciones de los supervisores de los contratos, recalcondes el principio de responsabilidad establecido en el artículo 26 de la ley 80 de 1993.                                                                                                                    | T                   | <b>Seguimiento a septiembre de 2012:</b><br><br><b>Acción 1:</b> Se verificó que en los Contratos: Invitación 020 de 2012- Comunicación Aceptación de propuesta (Contrato) Folio 374, Contrato de Prestación de Servicios 020 del 16-08-2012, Invitación pública 15 de 2012, se encuentra la firma del Subdirector Financiero quien revisa y acepta la Minuta del Contrato.<br><br><b>Acción 2:</b> Se verificó que mediante Circular con Radicado 3-2012-20861 del 01-08-2012 la Dirección Administrativa y Financiera reitera el cumplimiento de las obligaciones de los supervisores de los contratos celebrados por la Contraloría de Bogotá, les habla sobre el principio de responsabilidad establecido en el artículo 26 de la ley 80 de 1993.<br><br>Por el cumplimiento de la acción se cierra.<br><br>Por el cumplimiento de las acciones se cierra el hallazgo. | C                         | 3/10/2012          | Blanca Isabel Rodríguez S. y Maria Yazmin Ávila P. | 100%                       |

ANEXO 1  
**REPORTE DE ACCIONES CORRECTIVAS -" PLAN DE MEJORAMIENTO"**

PROCESO: RECURSOS FÍSICOS Y FINANCIEROS  
 RESPONSABLE: CAROLINA CHINCHILLA TORRES

| No.<br>(3) | ORIGEN<br>(1, 2, 3, 4,<br>5, 6, 7, 8.)<br>(4) | DEPENDENCIA<br>(5)                    | FECHA DEL<br>HALLAZGO O<br>NO<br>CONFORMIDAD<br>(dd/mm/aa) -<br>(6) | DESCRIPCIÓN NO CONFORMIDAD O<br>HALLAZGO DE AUDITORIA<br>(7)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | CAUSA O CAUSAS<br>(8)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | ACCIONES<br>(9)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | RESPONSABLE DE<br>EJECUCIÓN<br>(10)   | FECHA DE<br>INICIO<br>PROGRAMADA<br>(dd/mm/aa)<br>(11) | FECHA DE<br>TERMINACIÓN<br>PROGRAMADA<br>(dd/mm/aa)<br>(12) | METAS<br>CUANTIFICABLES<br>(13) | INDICADORES DE<br>CUMPLIMIENTO<br>(14) | SEGUIMIENTO PROCESO<br>(15) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                    | VERIFICACIÓN DE ACCIONES<br>(16)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                           |                    |                                                    | PORCENTAJE DE<br>EJECUCIÓN |
|------------|-----------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|---------------------------------|----------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------|----------------------------------------------------|----------------------------|
|            |                                               |                                       |                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                       |                                                        |                                                             |                                 |                                        | FECHA DE<br>EJECUCIÓN       | DESCRIPCIÓN DEL SEGUIMIENTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | ESTADO (T,<br>P,S) | DESCRIPCIÓN DE LA VERIFICACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | ESTADO<br>DEL<br>HALLAZGO | FECHA<br>AUDITORIA | AUDITOR                                            |                            |
| 12         | 2                                             | DIRECCION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA | 03/08/2012                                                          | <p><b>4.1.1.7 Contrato de compraventa No. 053 de 2011</b> (Colsubsidio - Bonos Navideños...)</p> <p>No se evidenció en la carpeta contractual, un registro (firmado) que demuestre la entrega real de los bonos a funcionarios; sólo existe un listado de funcionarios acreedores del derecho, por lo tanto, no hay validación de quienes recibieron tal beneficio. Se establece que hay inobservancia del literal e, artículo 2 de la ley 87 de 1993.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | <p>1- Falta de soportes en la carpeta contractual que deben ser remitidos por los interventores y/o supervisores en los respectivos informes y/o Actas de Liquidación.</p> <p>2- Falta de planificación y control por parte de la Dirección de Talento Humano, en el sentido de establecer las necesidades reales de beneficio a otorgar; así como establecer cronograma para determinar fecha límite de entrega de los beneficios, con el fin de devolver los que no se entregaron</p> | <p>1- Solicitar a la Dirección de Talento Humano, remitir la respectiva acta de liquidación, debidamente documentada y soportada del Contrato 053 de 2012.</p> <p>2- Solicitar mediante comunicación a la Dirección de Talento Humano que para futuras contrataciones, se palinifique y determinen las necesidades reales para otorgar los beneficios.</p>                                                                                             | Subdirector de Recursos Materiales    | #####                                                  | 31/12/12                                                    | 100%                            | Comunicaciones Radicadas: SI=100% NO=0 | Septiembre de 2012          | <p><b>Seguimiento tercer trimestre de 2012:</b></p> <p>1- Mediante comunicación de radicado 3-2012-15147, se solicitó a la Directora de talento Humano remitir informes de interventoría y actas de liquidación de los contratos No. 039, 052, 053. Entre otros. Asimismo se reiteró la comunicación referida mediante comunicación de radicado del 28 de septiembre de 2012. Finalmente y de acuerdo con los compromisos adquiridos en los Planes de mejoramiento la DAF emitió la circular de radicado 3-2012-20861 del 01 de agosto de 2012, reiterando el cumplimiento de las obligaciones de los supervisores.</p> <p>2- Mediante Circular Radicado 3-2012-26595 del 03-10-2012 se reiteró la circular de radicado 3-2012-12498 del 3 de mayo de 2012 "Diligenciamiento ECO", enfatizando la necesidad planear los requerimientos reales de cada dependencia.</p> | P                  | <p><b>Seguimiento a septiembre de 2012:</b></p> <p><b>Acción 1-</b> Se verificó que la Dirección Administrativa y Financiera mediante memorando 60000-13293 Radicado 3-2012-15147 de 30-05-2012, se solicitó a la Directora de Talento Humano la remisión de los informes de interventoría y actas de liquidación de los contratos No. 039, 052, 053. De igual manera se verificó la circular de radicado 3-2012-20861 del 01 de agosto de 2012, donde la Dir. Administrativa y Financiera reitera el cumplimiento de funciones de Supervisión y/o interventoría de los contratos.</p> <p><b>Acción 2-</b> Se verificó que Mediante Circular 60000-23333 Radicado 3-2012-26595 del 03-10-2012 la Dirección Administrativa y Financiera dio alcance a la Circular de radicado 3-2012-12498 del 3 de mayo de 2012 "Diligenciamiento ECO", y al Memorando 3-2012-08351 del 14-03-2012 donde además se solicita dar estricta aplicabilidad al Manual de Contratación, procedimientos y circulares establecidos por la entidad, y así dar cumplimiento a la normatividad reglamentaria vigente.</p> <p>Por el cumplimiento de las acciones se cierra el hallazgo.</p> | C                         | 3/10/2012          | Blanca Isabel Rodríguez S. y María Yazmin Ávila P. | 50%                        |
| 13         | 2                                             | DIRECCION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA | 03/08/2012                                                          | <p><b>4.1.2 CONTRATOS VIGENCIAS 2012</b></p> <p><b>4.1.2.1 Convenio de Asociación No 02 del 2 de febrero de 2012</b> (Colsubsidio)</p> <p>1- Se evidenció que durante los meses de febrero, marzo y abril de la actual vigencia, no se realizaron reuniones entre los supervisores del Contrato (Contraloría y el designado por la Caja de Compensación), tal como lo estipula la cláusula el literal b de la cláusula Sexta, referente a las funciones del Comité Técnico, literal b. Se evidenció la elaboración de una única Acta en mayo 2 de 2012. Lo anterior, es determinante por cuanto se trata de responsabilidades orientadas al seguimiento y control sobre la ejecución de los contratos, lo cual a lo postre, puede hacer la diferencia entre lograr o las obligaciones pactadas por parte del contratista.</p> <p>2- Es importante que la Entidad, concluya la liquidación del Contrato y libere los recursos, para que se puedan comprometer en las actividades referentes que la Contraloría determine</p> | <p>1- Falta de soportes en la carpeta contractual que deben ser remitidos por los interventores y/o supervisores en los respectivos informes y/o Actas de Liquidación.</p> <p>2- Falta de iniciar trámites de la Liquidación del Convenio de Asociación No. 02 de 2012</p>                                                                                                                                                                                                              | <p>1- Reiterar mediante circular la obligatoriedad que tienen los supervisores de acuerdo con los actos administrativos por la entidad, recalcando la responsabilidad disciplinaria que tienen los supervisores y/o interventores de acuerdo con lo establecido en el Ley 1474 de 2011 artículos 45,82 al 85.</p> <p>2- Adelantar el proceso de liquidación del Convenio de Asociación No. 02 de 2012, por parte de la Dirección de Talento Humano</p> | 1- Subdirector de Recursos Materiales | #####                                                  | 30/09/12                                                    | 100%                            | Comunicaciones Radicadas: SI=100% NO=0 | Septiembre de 2012          | <p><b>Seguimiento tercer trimestre de 2012:</b></p> <p>1- De acuerdo con los compromisos adquiridos en los Planes de mejoramiento la DAF emitió la circular de radicado 3-2012-20861 del 01 de agosto de 2012, reiterando el cumplimiento de las obligaciones de los supervisores. Adicionalmente se les manifiesta que los interventores responderán disciplinariamente por sus actuaciones y omisiones, entre otras; y en lo establecido en Ley 1474 de 2011 "Estatuto Anticorrupción" en sus artículos 45, 82, 83, 84 y 85.</p> <p>2- El Convenio de Cooperación de Asociación, fue liquidado como consta en la carpeta respectiva.</p> <p><b>Cumplidas las acciones se solicita el cierre del Hallazgo</b></p>                                                                                                                                                     | T                  | <p><b>Seguimiento a septiembre de 2012:</b></p> <p><b>Acción 1:</b> Se verificó la circular de radicado 3-2012-20861 del 01 de agosto de 2012, donde la Dir. Administrativa y Financiera reitera el cumplimiento de funciones de Supervisión y/o interventoría de los contratos.</p> <p><b>Acción 2:</b> Se verificó a folio 149 de la carpeta contentiva del convenio de asociación 002 de 01-02/2012 el Acta de Terminación del Convenio suscrito entre la Contraloría de Bogotá y la Caja Colombiana de Subsidio Familiar COLSUBSIDIO, y a folio 158 la correspondiente Acta de Liquidación del Convenio de Asociación.</p> <p>Por el cumplimiento de las acciones se cierra el hallazgo.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | C                         | 3/10/2012          | Blanca Isabel Rodríguez S. y María Yazmin Ávila P. | 100%                       |

ANEXO 1  
 REPORTE DE ACCIONES CORRECTIVAS -" PLAN DE MEJORAMIENTO"

PROCESO: RECURSOS FÍSICOS Y FINANCIEROS  
 RESPONSABLE: CAROLINA CHINCHILLA TORRES

| No.<br>(3) | ORIGEN<br>(1, 2, 3, 4,<br>5, 6, 7, 8.)<br>(4) | DEPENDENCIA<br>(5)                                            | FECHA DEL<br>HALLAZGO O<br>NO<br>CONFORMIDAD<br>(dd/mm/aa) -<br>(6) | DESCRIPCIÓN NO CONFORMIDAD O<br>HALLAZGO DE AUDITORIA<br>(7)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | CAUSA O CAUSAS<br>(8)                                                                                                                                                                                                                                                | ACCIONES<br>(9)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | RESPONSABLE DE<br>EJECUCIÓN<br>(10)                                | FECHA DE<br>INICIO<br>PROGRAMADA<br>(dd/mm/aa)<br>(11) | FECHA DE<br>TERMINACIÓN<br>PROGRAMADA<br>(dd/mm/aa)<br>(12) | METAS<br>CUANTIFICABLES<br>(13)                                                                                                           | INDICADORES DE<br>CUMPLIMIENTO<br>(14) | SEGUIMIENTO PROCESO<br>(15) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                    | VERIFICACIÓN DE ACCIONES<br>(16)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                           |                    |                                                    | PORCENTAJE DE<br>EJECUCIÓN |
|------------|-----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------|----------------------------------------------------|----------------------------|
|            |                                               |                                                               |                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                    |                                                        |                                                             |                                                                                                                                           |                                        | FECHA DE<br>EJECUCIÓN       | DESCRIPCIÓN DEL SEGUIMIENTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | ESTADO (T,<br>P,S) | DESCRIPCIÓN DE LA VERIFICACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | ESTADO<br>DEL<br>HALLAZGO | FECHA<br>AUDITORIA | AUDITOR                                            |                            |
| 1          | 5                                             | Dirección de Informática<br>Oficina Asesora de Comunicaciones | 16/04/2010                                                          | <b>Hallazgo No. 6 (Vigencia 2008) Desarrollo Tecnológico:</b><br>SIGESPRO, es una herramienta que no es usada eficientemente por los funcionarios de la Contraloría, no obstante a ser capacitados y socializado el sistema.<br>El uso de la Ventanilla Virtual, no es 100% usado en los fines para los cuales fue contratado, además presenta la no ejecución de validaciones de usuarios, respecto a los procedimientos que a la fecha tiene funcionando.<br>No se evidencia celeridad en las actividades para la culminación e implantación definitiva del SI CAPITAL.<br>Las actividades ejecutadas en cuanto a las mejoras y actualizaciones de SIGESPRO no están vinculadas a la aprobación y adopción de los procedimientos que realiza, dejando evidenciar el no uso efectivo de los módulos (SGC, TRD, PQR), entregados por el contratista. | Falta interiozación y compromiso de los funcionarios de la entidad para usar plenamente los aplicativos disponibles.<br><br>Falta de una vinculación efectiva de las dependencias y funcionarios responsables del manejo de los aplicativos y su actualización perma | 2. Entregar a los responsables de proceso, los módulos de Sigepro, Si Capital y Ventanilla Virtual, por parte de la Dirección de Informática, con el fin de que sean utilizados por las dependencias usuarias y que se actualicen los procedimientos relacionados con dichos módulos.                                                                      | Directora de Informática<br>Jefe Oficina Asesora de Comunicaciones | 15/04/2010                                             | 15/07/2010                                                  | Comunicación a través de medios internos.<br><br>No. de módulos en funcionamiento y procedimientos *100/ No. total de módulos pendientes. |                                        | 20/12/2010                  | <b>TERCER TRIMESTRE DE 2012:</b> dando alcance a lo informado en el seguimiento anterior, se reitera el cierre del hallazgo por haber cumplido con la acción.<br><br><b>SEGUNDO TRIMESTRE 2012:</b> Como se indicó en el seguimiento anterior, en el mes de marzo se culminaron las actividades faltantes para poner en funcionamiento todos los módulos que componen SI-CAPITAL en forma integrada: la interfaz contable entre PERNO y LIMAY y la culminación de los módulos SAE/SAI y su interface contable con LIMAY, a partir de esta fecha SI-CAPITAL esta funcionando en su totalidad e integrados todos sus módulos. Con memorando No. 3-2012-12825 de mayo 7 de 2012 se hizo entrega a la Dirección Administrativa y Financiera el sistema completo para su uso, actualización permanente y la ejecución de actividades adicionales que se requieran para adoptarlos dentro de sus procedimientos internos. Se solicita el cierre de este hallazgo. | T                  | <b>Seguimiento a junio de 2012:</b><br>Mediante memorando No.40000-11273 Radicado 3-2012-12825 de mayo 7 de 2012, la Dirección de Informática hace entrega de los Módulos PERNO (personal y Nómina), LIMAY ( Contabilidad), OPGET (Tesorería), PREDIS (Presupuesto), PAC (Plan Anualizado de cja) y SAE/SAI (Almacén e inventarios) del aplicativo SICAPITAL a la Directora Administrativa y Financiera.Las actividades de ajustes solicitados por los usuarios finales de los Módulos quedan a cargo de la Subdirección Financiera con el apoyo técnico de la Dirección de Informática.<br><br><b>Por el cumplimiento y eficacia de la acción se sugirió a la Auditoría General de la República el cierre de esta acción en el seguimiento con corte a junio de 2012, remitido mediante oficio No. 100000-15041 Rad.2-2012-12670 de 17-07/2012.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | A*                        | 26/06/2012         | Blanca Isabel Rodríguez S. y María Yazmin Ávila P. | 100%                       |
| 2          | 5                                             | Subdirección Financiera                                       | 16/04/2010                                                          | <b>Hallazgo 23 de 2008: Proceso Contable</b><br>Subestimación de la cuenta 836101- Responsabilidades Internas: pérdida total del vehículo QUP-361 y registro inadecuado de computadores dados de baja por pérdida.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | No reporte oportuno de la información al área de contabilidad.                                                                                                                                                                                                       | 1. Realizar mensualmente el cruce de información contable de los bienes entre las áreas de Almacén e Inventarios y Contabilidad y realizar los ajustes a los que haya lugar.<br><br>2. Solicitar a la Subdirección de Servicios Administrativos, Área de Transporte los documentos soportes que permitan el ajuste contable del vehículo de placas QAP-361 | Subdirectora Financiera                                            | 15/04/2010                                             | 30/12/2010                                                  | 100% ajustes contables registrados                                                                                                        |                                        | 20/12/2010                  | <b>TERCER TRIMESTRE.</b> La empresa aseguradora JARGU S. A. envió oficio radicado con número 1-2012-32071 con fecha 2012/09/05 en el cual solicita información sobre la evolución de su recurso de apelación contra la sentencia dictada el 16 de agosto de 2011 por el Juzgado Treinta y Seis Administrativo Udcial de Bogotá para lo cual se dirigió memorando a la Oficina Asesora Jurídica con No. de radicado 3-2012-24265 con fecha 2012/09/07 para solicitar información al respecto y darle la respuesta correspondiente a la aseguradora JARGU S. A. La Oficina Asesora Jurídica respondió que el proceso de apelación se encuentra en trámite en la secretaría del<br><br><b>PRIMER TRIMESTRE DE 2012 .</b> Se continúa a la espera de los resultados de la gestión de la Oficina Asesora jurídica.                                                                                                                                               | P                  | <b>Seguimiento a junio de 2012:</b><br>Acción 1. Se verificó el cruce por los meses de marzo, abril y mayo de 2012 entre las áreas de Contabilidad, Almacén e inventarios y la realización de los ajustes correspondientes.<br>Por el cumplimiento de la acción se sugiere a la Auditoría General de la República el cierre de esta acción.<br><br><b>Seguimiento a septiembre de 2012:</b><br><br><b>Acción 1:</b> La OCI sugirió el cierre en el seguimiento de junio de 2012.<br><br><b>Acción 2.</b> La Aseguradora Colseguros S.A interpuso recurso de apelación contra la Sentencia dictada por el Juzgado Treinta y Seis (36) Administrativo Judicial de Bogotá el 16 de agosto de 2011, donde ordenó a la Seguradora el pago de la indemnización por los daños ocasionados al vehículo de placa QUP-361.<br>Se verificó que la empresa aseguradora JARGU S. A. mediante oficio DI No.128499-2012 radicado en la Contraloría 1-2012-32071 de 05/09/2012 solicitó a la Subdirección de Recursos materiales información sobre la evolución del recurso de apelación contra la sentencia dictada el 16 de agosto de 2011. La Subdirección de Recursos materiales mediante memorando radicado 3-2012-24265 cc<br><br><b>Continúa abierto el hallazgo.</b> | A                         | 26/06/2012         | Blanca Isabel Rodríguez S. y María Yazmin Ávila P. | 90%                        |

ANEXO 1  
REPORTE DE ACCIONES CORRECTIVAS -" PLAN DE MEJORAMIENTO"

PROCESO: RECURSOS FÍSICOS Y FINANCIEROS  
RESPONSABLE: CAROLINA CHINCHILLA TORRES

| No.<br>(3) | ORIGEN<br>(1, 2, 3, 4,<br>5, 6, 7, 8.)<br>(4) | DEPENDENCIA<br>(5)       | FECHA DEL<br>HALLAZGO O<br>NO<br>CONFORMIDAD<br>(dd/mm/aa) -<br>(6) | DESCRIPCIÓN NO CONFORMIDAD O<br>HALLAZGO DE AUDITORIA<br>(7)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | CAUSA O CAUSAS<br>(8)                                                                                                                                                                                                         | ACCIONES<br>(9)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | RESPONSABLE DE<br>EJECUCIÓN<br>(10)                                                                        | FECHA DE<br>INICIO<br>PROGRAMADA<br>(dd/mm/aa)<br>(11) | FECHA DE<br>TERMINACIÓN<br>PROGRAMADA<br>(dd/mm/aa)<br>(12) | METAS<br>CUANTIFICABLES<br>(13)                                                                                                                                                                            | INDICADORES DE<br>CUMPLIMIENTO<br>(14) | SEGUIMIENTO PROCESO<br>(15) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                     | VERIFICACIÓN DE ACCIONES<br>(16)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                           |                    |                                                    | PORCENTAJE DE<br>EJECUCIÓN |
|------------|-----------------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------|----------------------------------------------------|----------------------------|
|            |                                               |                          |                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                            |                                                        |                                                             |                                                                                                                                                                                                            |                                        | FECHA DE<br>EJECUCIÓN       | DESCRIPCIÓN DEL SEGUIMIENTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | ESTADO (T,<br>P,Si) | DESCRIPCIÓN DE LA VERIFICACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | ESTADO<br>DEL<br>HALLAZGO | FECHA<br>AUDITORIA | AUDITOR                                            |                            |
| 3          | 5                                             | Dirección Administrativa |                                                                     | <b>Hallazgo 1 de 2011.Reforzamiento Estructural.</b> Existen altos indicios de sobreprecios, con base a los precios presentados por la Universidad Nacional de Colombia sede Bogotá y los precios de otros proyectos similares, en cuatro (4) de los ítems de los contratos celebrados para el reforzamiento estructural del Edificio de la Lotería de Bogotá con recursos de tres (3) entidades públicas entre ellas la Contraloría Distrital de Bogotá que posiblemente le generarían al Organismo de Control un detrimento cuantificado en \$583.842.980. | No se encontraba reglamentado un procedimiento o directriz para el análisis de los estudios de mercado realizado por la administración de la copropiedad para la solicitud de cuotas extraordinarias.                         | Modificar el Procedimiento Gestión de Infraestructura, numeral 7.1. "Adecuaciones Locativas", con el propósito de incluir una actividad o punto de control que permita analizar los estudios de mercado de precios realizados por la Administración de la Copropiedad y proponer la alternativa mas favorable para la Entidad, previo a la aprobación del Consejo de Administración del Edificio de la Lotería de Bogotá en el evento de aprobar cuotas extraordinarias para reparaciones de la Copropiedad.                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Dirección Administrativa y Financiera - Director Administrativo y Subdirector de Recursos Materiales       | 20/05/2011                                             | 31/08/2011                                                  | Se expidió el acto administrativo que modificó el procedimiento de Gestión de Infraestructura (Reparaciones Locativas), reglamentando la expedición de cuotas extraordinarias.<br><br>SI: 100%<br>NO: 0%   |                                        | 31/08/2011                  | <b>Tercer Trimestre de 2012:</b> Sigue pendiente la modificación de los procedimientos. Mediante comunicación de radicado xxxx a la Subdirección de Servicios Administrativos coordinar la modificación del procedimiento de Infraestructura Numeral 7.1.<br><br><b>Segundo trimestre de 2012:</b> sigue pendiente la modificación de procedimientos, en espera de que se den las directrices por parte de la Dirección de Planeación para las modificaciones de procedimientos. Se solicita se amplíe el plazo de ejecución al 31-12-2012 adicionalmente se incluyan como responsables los Directores de Planeación y Jurídica, que son los que avalan los documentos.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | P                   | <b>Seguimiento a septiembre de 2012:</b><br><br>Se verificó que la Dirección Administrativa remitió la modificación a los procedimientos de la Dirección de Informática, Procedimiento de Gestión de Infraestructura y el Historial de Cambios, mediante memorando 3-2012-18684 del 06-07-2012. La Dirección de Planeación se encuentra validando la información. Con memorando 40000-21697 Radicado 3-2012-24718 del 12-09-2012 la Dirección de Informática solicita a la Dirección de Planeación celeridad en el trámite de modificación de los procedimientos. Mediante memorando 30000-22-521 Rad.3-2012-25658 del 24-09-2012 la Dir.de Planeación informa sobre el trabajo que ha venido desarrollando en conjunto con la Subdirección Financiera y la Dirección de Informática.<br><br><b>Continúa abierto el hallazgo.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | A                         | 26/06/2012         | Blanca Isabel Rodríguez S. y María Yazmin Ávila P. | 20%                        |
| 4          | 5                                             | Dirección Administrativa |                                                                     | <b>Hallazgo 2 de 2011. Reforzamiento Estructural.</b> La Contraloría celebró en el último trimestre de 2008 obras de acabados arquitectónicos que fueron afectados por las obras de reforzamiento del Edificio cuya cuantía no es posible determinar hasta tanto no se reciba el edificio acabado.                                                                                                                                                                                                                                                           | Solo hasta el 28 de enero de 2009, la administración del Edificio Lotería de Bogotá solicitó a las entidades que operaban en dicha edificación, que debido a las obras de reforzamiento estructural debían trasladar su sede. | Modificar el Procedimiento Gestión de Infraestructura, numeral 7.1. "Adecuaciones Locativas", con el propósito de incluir una actividad o punto de control que permita reglamentar entre otros, el análisis de conveniencia y oportunidad y la solicitud a la administración de la Copropiedad, para que en cada vigencia, se entregue el cronograma de ejecución de todas y cada una de las obras que se deben realizar en el Edificio Lotería de Bogotá y que comprometen la planta física del mismo de tal manera que antes de proceder a iniciar los procesos de contratación, se debe constatar con el cronograma de obras entregado por la Administración de la Copropiedad y a partir de allí determinar la pertinencia o no de la contratación, independientemente de que el objeto sea necesario o no. | Dirección Administrativa y Financiera - Director Administrativo y Subdirector de Servicios Administrativos | 20/05/2011                                             | 31/08/2011                                                  | Se expidió el acto administrativo que modificó el procedimiento de Gestión de Infraestructura (Reparaciones Locativas), reglamentando el análisis de conveniencia y oportunidad.<br><br>SI: 100%<br>NO: 0% |                                        | 31/08/2011                  | <b>TERCER TRIMESTRE DE 2012:</b> En consideración al cambio de Administración, para los próximos años durante el mes de enero se solicitará al Administrador de la Copropiedad la relación de cada una de las obras que se llevarán a cabo durante la vigencia, para poder determinar su ejecución, a fin de que el desarrollo de las mismas no valga a interferir con la ejecución de las adecuaciones locativas a cargo de Contraloría de Bogotá y evitar entre las mismas afectaciones que puedan generar algún detrimento de la entidad.<br><br>En cuanto a la modificación de los procedimientos no es procedente ya que se concidera que las actividades a cargo de la copropiedad del edificio Lotería de Bogotá se rigen por normas de derecho privado y la ley 615 de 2001, las cuales no tienen ninguna relación procedimental con los procedimientos internos de la contraloría de Bogotá. Por lo anterior se solicitara a la Oficina de Control Interno gestionar ante la Auditoría General de la Nación replantear la acción. | P                   | <b>Seguimiento a junio de 2012:</b><br><br>Se verificó la solicitud de asesoramiento sobre el ajuste y creación de procedimientos, realizada por la Dirección Administrativa y Financiera mediante Memorando No. 3-2012-12906 del 07-05-2012, a la Dirección de Planeación. Continúa en trámite la acción.<br><br>Continúa abierto el hallazgo.<br><br><b>Seguimiento a septiembre de 2012:</b><br><br>Se verificó que la Dirección Administrativa remitió la modificación a los procedimientos de la Dirección de Informática, Procedimiento de Gestión de Infraestructura y el Historial de Cambios, mediante memorando 3-2012-18684 del 06-07-2012. La Dirección de Planeación se encuentra validando la información. Con memorando 40000-21697 Radicado 3-2012-24718 del 12-09-2012 la Dirección de Informática solicita a la Dirección de Planeación celeridad en el trámite de modificación de los procedimientos. Mediante memorando 30000-22-521 Rad.3-2012-25658 del 24-09-2012 la Dir.de Planeación informa sobre el trabajo que ha venido desarrollando en conjunto con la Subdirección Financiera y la Dirección de Informática.<br><br><b>Continúa abierto el hallazgo.</b> | A                         | 26/06/2012         | Blanca Isabel Rodríguez S. y María Yazmin Ávila P. | 50%                        |



ANEXO 1  
REPORTE DE ACCIONES CORRECTIVAS -" PLAN DE MEJORAMIENTO"

PROCESO: RECURSOS FÍSICOS Y FINANCIEROS  
RESPONSABLE: CAROLINA CHINCHILLA TORRES

| No.<br>(3) | ORIGEN<br>(1, 2, 3, 4,<br>5, 6, 7, 8.)<br>(4) | DEPENDENCIA<br>(5)                                                                                                                                             | FECHA DEL<br>HALLAZGO O<br>NO<br>CONFORMIDAD<br>(dd/mm/aa) -<br>(6) | DESCRIPCIÓN NO CONFORMIDAD O<br>HALLAZGO DE AUDITORÍA<br>(7)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | CAUSA O CAUSAS<br>(8)                                                                                                                                                                                                                    | ACCIONES<br>(9)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | RESPONSABLE DE<br>EJECUCIÓN<br>(10)                                                                                                                            | FECHA DE<br>INICIO<br>PROGRAMADA<br>(dd/mm/aa)<br>(11) | FECHA DE<br>TERMINACIÓN<br>PROGRAMADA<br>(dd/mm/aa)<br>(12) | METAS<br>CUANTIFICABLES<br>(13)                                                           | INDICADORES DE<br>CUMPLIMIENTO<br>(14)                                                                            | SEGUIMIENTO PROCESO<br>(15) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                     | VERIFICACIÓN DE ACCIONES<br>(16)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                           |                    |                                                    | PORCENTAJE DE<br>EJECUCIÓN                         |  |
|------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------|--|
|            |                                               |                                                                                                                                                                |                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                |                                                        |                                                             |                                                                                           |                                                                                                                   | FECHA DE<br>EJECUCIÓN       | DESCRIPCIÓN DEL SEGUIMIENTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | ESTADO (T,<br>P,Si) | DESCRIPCIÓN DE LA VERIFICACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | ESTADO<br>DEL<br>HALLAZGO | FECHA<br>AUDITORIA | AUDITOR                                            |                                                    |  |
| 5          | 5                                             | Dirección de Apoyo al Despacho<br>Dirección de Informática.<br>Dirección de Planeación.<br>Directores Sectoriales.<br>Director de Responsabilidad Fiscal y JC. | 13/10/2011                                                          | <b>Hallazgo 1 /2011 - Informe Definitivo "Seguimiento al Avance del Plan de Mejoramiento Auditoría Especial" Vigencia 2009 y I Semestre 2010,</b><br><br>Se determinó que la Contraloría no cumplió la acción correctiva propuesta en el plan de mejoramiento, referente a "Establecer y poner en marcha el aplicativo del Observatorio a la contratación de obra pública, como línea de Política Institucional, para monitorear en tiempo real la contratación en el Distrito Capital, lo cual servirá como insumo para el ejercicio auditor.", cuyo plazo venció el pasado 31 de marzo de 2011, toda vez que a la fecha del presente seguimiento la Contraloría de Bogotá no ha implementado el aplicativo ni la metodología para realizar el monitoreo en tiempo real de la contratación de obra pública del Distrito Capital. | La ejecución de las etapas de diagnóstico, especificaciones e indagación y evaluación de aplicativos que permitan hacer el seguimiento en tiempo real a la contratación en otros entes territoriales, se tomo mas tiempo del proyectado. | Implementar un aplicativo que facilite a la Contraloría de Bogotá evaluar en tiempo real la contratación de obra pública de los sujetos de control, a través de las siguientes fases (Ver Cronograma Anexo) y adoptar la metodología para el seguimiento de los mismos:<br><br>1. Arquitectura Interna del Aplicativo.<br><br>Fase I. Alcance: Contratos Complejidad y Riesgo Alto. Parametrización de la información, definición de la arquitectura interna, consolidación de la información, actualización de la información de seguimiento de los contratos de obra pública de complejidad y riesgo "Alto", validación de la información actualizada por los sujetos de control, capacitación manejo del sistema, realización de actividades según la Metodología "Actuaciones con base en alertas", pruebas y simulación arquitectura interna, implementación y puesta en marcha Fase I.                                                                                                                   | Dirección de Apoyo al Despacho<br>Dirección de Informática.<br>Dirección de Planeación.<br>Directores Sectoriales.<br>Director de Responsabilidad Fiscal y JC. |                                                        | Junio 01 de 2012                                            | Aplicativo en funcionamiento para evaluar en tiempo real la contratación de obra pública. | Se implementó el aplicativo para monitorear en tiempo real la contratación de obra pública:<br>Si: 100%<br>No: 0% |                             | <b>TERCER TRIMESTRE 2012:</b> Respecto a la actividad fallante de elaborar y publicar la metodología de actuaciones con base en alertas, y después de varias revisiones y ajustes identificados por las Direcciones de Control Social e Informática y por la Dirección de Planeación en su función de revisión técnica, la Dirección de Planeación envió mediante memorando No. 3-2012-25193 de 2012-09-19 a la Oficina Asesora Jurídica para su revisión y aprobación la modificación del "Procedimiento para el ejercicio del Control Social a la Gestión Pública", donde se incorpora la metodología con base en alertas, articulando el proceso Micro y Enlace con Clientes, en el marco de la implementación del portal "YoSoyBogotá". <b>Por lo anterior se solicita verificación de las acciones por parte de la Auditoría General de la República para su cierre.</b> | T                   | Seguimiento a Septiembre de 2012- Proceso Recursos Físicos y Financieros:<br><br>Las etapas 1 y 2 de arquitectura interna y externa del aplicativo fueron concluidas en el término establecido.<br>El aplicativo se encuentra en etapa de implementación y de ajustes, se verificaron las actas donde consta la realización de las capacitaciones a funcionarios de la Dirección de Control Social, Contralor, Contralor Auxiliar, Directivos y comunidades.<br><br>Etapa 3 "...elaborar y publicar metodología."Actuaciones con base en alertas" para el seguimiento a los contratos de obra pública. Socializar y dar capacitación en la Metodología.<br><br>Se pudo evidenciar que la Dirección de Informática mediante memorando No. 12000-10985 Radicado 3-2012-12515 del 3 de mayo de 2012 remitió a la Dirección de Planeación el proyecto de Resolución, que tiene como fundamento la Metodología "Actuaciones con base en alertas".<br><br>El "Procedimiento para el ejercicio del Control Social a la Gestión Pública" donde se incorpora la Metodología con base en alertas, fue sometido a varias revisiones y ajustes por parte de las Direcciones de<br><br>El hallazgo continúa abierto. |                           | 26/06/2012         | Blanca Isabel Rodríguez S. y María Yazmin Ávila P. | 100%                                               |  |
|            |                                               |                                                                                                                                                                |                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                          | Fase II. Alcance: Contratos Complejidad y Riesgo Medio. Actualización de la información de seguimiento de los contratos de obra pública de complejidad y riesgo "Medio", validación de la información actualizada por los sujetos de control, realización de actividades según la Metodología "Actuaciones con base en alertas".<br><br>Fase III. Alcance: Contratos Complejidad y Riesgo Bajo. Actualización de la información de seguimiento de los contratos de obra pública de complejidad y riesgo "Bajo", validación de la información actualizada por los sujetos de control, realización de actividades según la Metodología "Actuaciones con base en alertas".<br><br>2. Arquitectura Externa del Aplicativo:<br><br>Definición de la arquitectura externa. Generación de reportes. Publicación del seguimiento de los contratos de obra pública Fase I. Publicación del seguimiento de los contratos de obra pública Fase II. Publicación del seguimiento de los contratos de obra pública Fase III. |                                                                                                                                                                |                                                        |                                                             |                                                                                           |                                                                                                                   |                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | A                         |                    | 26/06/2012                                         | Blanca Isabel Rodríguez S. y María Yazmin Ávila P. |  |



ANEXO 1  
 REPORTE DE ACCIONES CORRECTIVAS -" PLAN DE MEJORAMIENTO"

PROCESO: RECURSOS FÍSICOS Y FINANCIEROS  
 RESPONSABLE: CAROLINA CHINCHILLA TORRES

| No.<br>(3) | ORIGEN<br>(1, 2, 3, 4,<br>5, 6, 7, 8.)<br>(4) | DEPENDENCIA<br>(5)      | FECHA DEL<br>HALLAZGO O<br>NO<br>CONFORMIDAD<br>(dd/mm/aa) -<br>(6) | DESCRIPCIÓN NO CONFORMIDAD O<br>HALLAZGO DE AUDITORIA<br>(7)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | CAUSA O CAUSAS<br>(8)                                                                                                                                                                                                                                                                  | ACCIONES<br>(9)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | RESPONSABLE DE<br>EJECUCIÓN<br>(10)                                                                                         | FECHA DE<br>INICIO<br>PROGRAMADA<br>(dd/mm/aa)<br>(11) | FECHA DE<br>TERMINACIÓN<br>PROGRAMADA<br>(dd/mm/aa)<br>(12) | METAS<br>CUANTIFICABLES<br>(13)                                                                                                                         | INDICADORES DE<br>CUMPLIMIENTO<br>(14)                                                                | SEGUIMIENTO PROCESO<br>(15) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                    | VERIFICACIÓN DE ACCIONES<br>(16)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                           |                    |                                                          | PORCENTAJE DE<br>EJECUCIÓN |
|------------|-----------------------------------------------|-------------------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------|
|            |                                               |                         |                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                             |                                                        |                                                             |                                                                                                                                                         |                                                                                                       | FECHA DE<br>EJECUCIÓN       | DESCRIPCIÓN DEL SEGUIMIENTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | ESTADO (T,<br>P,S) | DESCRIPCIÓN DE LA VERIFICACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | ESTADO<br>DEL<br>HALLAZGO | FECHA<br>AUDITORIA | AUDITOR                                                  |                            |
|            |                                               |                         |                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 3. Metodología.<br><br>Elaborar y publicar Metodología "Actuaciones con base en alertas" para el seguimiento a los contratos de obra pública.<br>Socializar y dar capacitación en la Metodología.                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                             |                                                        | Septiembre 30 de 2011                                       | Expedir el acto administrativo que adopta la metodología.                                                                                               | Se adoptó la metodología para realizar seguimiento a la contratación de obra pública: SI: 100% No: 0% |                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                           | 26/06/2012         | Blanca Isabel Rodríguez S. y María Yazmin Ávila P.       |                            |
| 6          | 5                                             | Subdirección Financiera | 26/08/2011                                                          | <b>HALLAZGO 1 VIGENCIA 2009-2010. PROCESO CONTABLE.</b> El saldo de tesorería por la suma de \$2.392.163 miles, registrado en los auxiliares de banco en dicha dependencia, difiere del saldo registrado en el balance a 31 de diciembre de 2010 que fue de \$2.348.973 miles, lo que produce una diferencia de \$43.190 miles, situación que afecta la consistencia y confiabilidad de la información financiera con respecto a la cuenta de Efectivo.                                                                                                                                                                                                                                                                     | No se realizaron las respectivas conciliaciones entre las dos dependencias para establecer el verdadero saldo de la cuenta bancos y el detalle de las partidas conciliatorias que dieron lugar a dicha inconsistencia, presentando incorrectamente el saldo del efectivo en el balance | Realizar mensualmente la conciliación bancaria en el módulo OPGET de tesorería y cruzar con los movimientos incorporados en el módulo LIMAY de contabilidad.<br><br><b>CERRADA.</b>                                                                                                                                                                                                                                              | Subdirección Financiera<br>Martha Villegas (Tesorería y Contabilidad)<br>Margarita Gutierrez<br>Adriana Melendez            | 01/ 01/2012                                            | 31/12/2012                                                  | Lograr que todos los movimientos generados por el módulo de OPGET de tesorería se encuentren debidamente registrados en el módulo LIMAY de contabilidad | Saldo partidas conciliatorias / Saldo en bancos a final de mes                                        | 20/03/2012                  | <b>TERCER TRIMESTRE 2012.</b> Antes del cierre mensual se cruzan los saldos de LIMAY con el estado diario de Tesorería en OPGET. Las conciliaciones bancarias en el módulo OPGET se siguen haciendo todos los meses<br><br><b>SEGUNDO TRIMESTRE 2012.</b> Se continúa realizando las conciliaciones bancarias en el módulo OPGET todos los meses.<br><br><b>PRIMER TRIMESTRE DE 2012.</b> La talencia ya fue corregida mediante la reversión de los traslados internos entre cuentas y se explicó la corrección en carta dirigida al Sistema Integral de auditoría SIREL con fecha 23 de marzo de 2011y mensualmente se hace la conciliación bancaria en OPGET de tesorería y se cruza con el módulo LIMAY de contabilidad.                                                                                                                                                                                                                                 |                    | <b>Seguimiento a septiembre de 2012:</b><br><br>La Oficina de Control Interno verifico las conciliaciones Bancarias hasta agosto 30 de 2012 (módulo OPGET- Estado Diario de Tesorería vs Bancos y Corporaciones): Banco Davivienda: Cuentas Corriente No.0060 6999 7820, cuenta de ahorros No.0079 0025 7994 , Cuenta Corriente 4502-6999-9279 ; Banco Helm Bank: Cuenta Corriente No.005-41115-2, Cuenta Ahorros No.005-52558-1, y por el cumplimiento y eficacia de la acción el hallazgo fue <b>cerrado</b> por la Auditoría General de la República con el Informe Preliminar de Auditoría Regular a la Gestión de la Contraloría de Bogotá- Vigencia 2011.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | C                         | 26/06/2012         | Blanca Isabel Rodríguez S. y María Yazmin Ávila P.       | 100%                       |
| 7          | 5                                             | Subdirección Financiera | 26/08/2011                                                          | <b>HALLAZGO 2 VIGENCIA 2009-2010. PROCESO CONTABLE.</b> Las cajas menores no fueron debidamente legalizadas, por cuanto no se evidenció que la entidad expediera el acto administrativo (Resolución) mediante el cual se reconocen los gastos                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | por cuanto no se evidenció que la entidad expediera el acto administrativo (Resolución) mediante el cual se reconocen los gastos                                                                                                                                                       | Requerir mediante memorando a los responsables de las cajas menores la legalización de la caja menor con la debida antelación para dar cumplimiento a los requisitos de la misma.<br><br><b>ABIERTA</b>                                                                                                                                                                                                                          | Subdirección Financiera - Martha Villegas (Presupuesto y Contabilidad)<br>Adriana Melendez- Tesorera<br>Margarita Gutierrez | 01/ 02/2012                                            | 31/12/2012                                                  | La legalización de las cajas menores están de acuerdo con la Resolución y en los tiempos establecidos                                                   | Memorando de requerimiento                                                                            | 20/03/2012                  | <b>TERCER TRIMESTRE 2012.</b> Con memorando No. de radicado 3-2012-22267 de 2012-08-16 se comunicó a la Directora Administrativa y Financiera la necesidad de expedir la resolución para <b>reconocimiento</b> del gasto en cada reembolso de caja menor.<br><br><b>PRIMER TRIMESTRE DE 2012.</b> La responsabilidad de la legalización de la caja menor es del ordenador del gasto de caja menor que es el Subdirector de Recursos Administrativos.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                    | <b>Seguimiento a marzo de 2012:</b><br>Se evidenció que mediante memorando No. 60103-52506, radicado 2011-1357 de 14/12/11, dirigido a los responsables de las cajas menores, se requirió la legalización de la caja menor antes del 20/12/11.<br><br><b>Por el cumplimiento y eficacia de la acción se sugirió a la Auditoría General de la República el cierre de esta acción en el seguimiento con corte a junio de 2012, remitido mediante oficio No. 100000-15041 Rad.2-2012-12670 de 17-07/2012.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | A*                        | 19/04/2012         | Jorge Aurelio Tabares V. y Blanca Isabel Rodríguez Sáenz | 100%                       |
| 8          | 5                                             | Subdirección            | 26/08/2011                                                          | <b>HALLAZGO 3 VIGENCIA 2009-2010. PROCESO CONTABLE.</b> En los documentos revisados no se evidenció que en la vigencia de 2010, la Contraloría hubiese realizado las acciones necesarias para recuperar los derechos fiduciarios, salvo una nota del 1º de diciembre de 2010 enviada a la Alianza Fiduciaria en la cual se le solicita se le certifique las unidades valorizadas que posee la entidad en el Fideicomiso Transactivo con corte a 30 de noviembre de 2010, a lo cual se le respondió que el valor a esa fecha es de \$307.507 miles, por lo cual presuntamente se incumplió con lo dispuesto en el acta del 11 de junio de 2009, suscrita por la Secretaría de Hacienda Distrital y la Contraloría de Bogotá. | No se evidenció que en la vigencia de 2010, la Contraloría hubiese realizado las acciones necesarias para recuperar los derechos fiduciarios.                                                                                                                                          | 1.- Elevar consulta al área jurídica de la Contraloría, remitiendo copia de la información relacionada con este hecho económico, para que señale las directrices a seguir con el fin de hacer parte en el proceso liquidatorio de Alianza Fiduciaria (en liquidación) para la recuperación de los referidos derechos fiduciarios.<br><br>2.- Adelantar el procedimiento indicado por la Oficina Jurídica.<br><br><b>ABIERTAS</b> | Subdirección Martha Villegas Financiera (Tesorería)<br>Margarita Gutierrez                                                  | 01/ 01/2012                                            | 31/ 03/2012                                                 | - Envío de la información al área jurídica<br>- Memorando radicado<br>- Procedimiento iniciado ante la entidad liquidatoria                             | -                                                                                                     | 20/03/2012                  | <b>TERCER TRIMESTRE 2012.</b> La última certificación recibida es la que se citó en el seguimiento correspondiente al segundo trimestre de 2012.<br><br><b>SEGUNDO TRIMESTRE 2012.</b> La última certificación recibida de Alianza Fiduciaria fue la utilizada para el balance de diciembre de 2011, se recibió con fecha 2012-01-05.<br><b>PRIMER TRIMESTRE 2012:</b> El acta de determinación del procedimiento contable relacionado con la depuración de la operaciones recíprocas entre la Contraloría Distrital y la Secretaría De Hacienda Distrital acordó el registro permanente y actualizado del saldo que expida la entidad hasta tanto culmine el proceso de liquidación de Leasing Capital a través de Alianza Fiduciaria de conformidad con las normas legales que rigen la materia. Por lo tanto se debe solicitar a Alianza Fiduciaria la certificación del saldo a fin de actualizarlo en los Estados Financieros con corte a Marzo 31/12. |                    | <b>Seguimiento a junio de 2012:</b><br>Acción 1. Evidenciado memorando No. 60100-09786, radicado 3-2012-11196 de 17/04/2012, mediante el cual, se eleva consulta a la Oficina Asesora Jurídica, respecto de los derechos fiduciarios Fideicomiso Transactivo, para que señale las directrices a seguir con el fin de hacer parte en el proceso liquidatorio de Alianza Fiduciaria (en liquidación) para la recuperación de los referidos derechos fiduciarios.<br><br>Acción 2. Se verificó la respuesta de la solicitud a la Asesora Jurídica mediante oficio No.16000-10616 Radicado 3-2012-12102 del 27 de abril de 2012, donde concluye que "por las condiciones particulares de este proceso, no se encuentra procedente iniciar cualquier otra acción adicional al seguimiento de dicha liquidación para pretender la recuperación de marrazos.....".<br>La Subdirección Financiera ha continuado con el seguimiento al valor representado en pesos \$ y certificado por Alianza Fiduciaria (en liquidación) como lo indica el acta de determinación del procedimiento contable relacionado con la depuración de las operaciones recíprocas<br><br><b>Por el cumplimiento y eficacia de la acción se sugirió a la Auditoría General de la República el cierre de esta acción en el seguimiento con corte a junio de 2012, remitido mediante oficio No. 100000-15041 Rad.2-2012-12670 de 17-07/2012.</b> | A*                        | 26/06/2012         | Blanca Isabel Rodríguez S. y María Yazmin Ávila P.       | 100%                       |

ANEXO 1  
 REPORTE DE ACCIONES CORRECTIVAS -" PLAN DE MEJORAMIENTO"

PROCESO: RECURSOS FÍSICOS Y FINANCIEROS  
 RESPONSABLE: CAROLINA CHINCHILLA TORRES

| No.<br>(3) | ORIGEN<br>(1, 2, 3, 4,<br>5, 6, 7, 8.)<br>(4) | DEPENDENCIA<br>(5)                    | FECHA DEL<br>HALLAZGO O<br>NO<br>CONFORMIDAD<br>(dd/mm/aa) -<br>(6) | DESCRIPCIÓN NO CONFORMIDAD O<br>HALLAZGO DE AUDITORIA<br>(7)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | CAUSA O CAUSAS<br>(8)                                                                                                                                                                                                                                            | ACCIONES<br>(9)                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | RESPONSABLE DE<br>EJECUCIÓN<br>(10)                                     | FECHA DE<br>INICIO<br>PROGRAMADA<br>(dd/mm/aa)<br>(11) | FECHA DE<br>TERMINACIÓN<br>PROGRAMADA<br>(dd/mm/aa)<br>(12) | METAS<br>CUANTIFICABLES<br>(13)                                                               | INDICADORES DE<br>CUMPLIMIENTO<br>(14)                                   | SEGUIMIENTO PROCESO<br>(15) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                  | VERIFICACIÓN DE ACCIONES<br>(16)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                        |                    |                                                          | PORCENTAJE DE<br>EJECUCIÓN |
|------------|-----------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|--------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------|
|            |                                               |                                       |                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                         |                                                        |                                                             |                                                                                               |                                                                          | FECHA DE<br>EJECUCIÓN       | DESCRIPCIÓN DEL SEGUIMIENTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | ESTADO (T, P, S) | DESCRIPCIÓN DE LA VERIFICACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | ESTADO DEL<br>HALLAZGO | FECHA<br>AUDITORIA | AUDITOR                                                  |                            |
| 9          | 5                                             | Subdirección Financiera               | 26/08/2011                                                          | <b>HALLAZGO 4 VIGENCIA 2009-2010. PROCESO CONTABLE.</b> La cuenta 1920 "Bienes entregados a Terceros", se encuentra sobrevalorada en \$8.319.683 miles, correspondientes a los valores de los pisos 33 al 37 del Edificio de Avianca y el terreno y la Casa Avda. 28 No. 35-24, los cuales a pesar de estar en comodato, figuran en la Contabilidad de la Contraloría, incumpliendo con lo establecido en la Resolución 356 de 2007, expedida por la Contaduría General de la Nación, lo que afecta la consistencia y confiabilidad de los estados contables de las dos vigencias auditadas. | Se encuentra sobrevalorada en \$8.319.683 miles, correspondientes a los valores de los pisos 33 al 37 del Edificio de Avianca y el terreno y la Casa Avda. 28 No. 35-24, los cuales a pesar de estar en comodato, figuran en la Contabilidad de la Contraloría.  | Desde el mes de noviembre de 2011 la Secretaría de Gobierno desocupó los pisos 33 a 37 del Edificio de Avianca dado en comodato y se encuentra en proceso de legalización de la entrega, y este inmueble se dará en arrendamiento a otra Entidad, con lo cual se subsana el hallazgo.<br><b>ABIERTA</b>                       | Subdirección Financiera Martha Villegas (Contabilidad) Adriana Melendez | 01/ 01/2012                                            | 30/03/2012                                                  | Bienes entregados en arrendamiento                                                            | Contrato de arrendamiento                                                | 20/03/2012                  | Seguimiento tercer trimestre de 2012: <b>Dando alcance a lo manifestado en el anterior seguimiento, se solicita el cierre del hallazgo toda vez que se mitiga la observación</b><br><br><b>PRIMER TRIMESTRE 2012</b> Desde el mes de noviembre de 2011 la Secretaría de Gobierno desocupó los pisos 33 a 37 del Edificio de Avianca dado en comodato y se encuentra en proceso de legalización de la entrega, y este inmueble se dará en arrendamiento a otra Entidad, con lo cual se subsana el hallazgo.                                                           | T                | Seguimiento a marzo de 2012:<br><br>Se verificó el Acta de febrero 10 de 2012, mediante la cual la Secretaría Distrital de Gobierno hace entrega material y formal a la Contraloría de Bogotá D.C. de los pisos 33, 34, 35, 36, 37 y parqueaderos del Edificio Avianca, inmueble objeto del contrato Interadministrativo de Comodato No. 086 de 2007. Verificada suscripción del contrato de Arrendamiento No. 04 de 14/02/12, con el Banco Agrario.<br><br><b>Por el cumplimiento y eficacia de la acción se sugirió a la Auditoría General de la República el cierre de esta acción en el seguimiento con corte a junio de 2012, remitido mediante oficio No. 100000-15041 Rad.2-2012-12670 de 17-07/2012.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | A*                     | 19/04/2012         | Jorge Aurelio Tabares V. y Blanca Isabel Rodríguez Sáenz | 100%                       |
| 10         | 5                                             | Subdirección Financiera               | 26/08/2011                                                          | <b>HALLAZGO 5 VIGENCIA 2009-2010. PROCESO CONTABLE.</b> En las notas específicas no se detallaron de manera descriptiva los cambios más significativos ocurridos en cada cuenta afectada durante las vigencias 2009 y 2010 que permitieran conocer los cambios significativos en los saldos de una vigencia a otra, incumpliendo con lo dispuesto por la Contaduría General de la Nación en el capítulo II "PROCEDIMIENTO PARA LA ESTRUCTURACIÓN Y PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS CONTABLES BÁSICOS" de la Resolución 356 de 2007.                                                              | En las notas específicas no se detallaron de manera descriptiva los cambios más significativos ocurridos en cada cuenta afectada durante las vigencias 2009 y 2010 que permitieran conocer los cambios significativos en los saldos de una vigencia a otra.      | Al cierre de cada vigencia el Subdirector Financiero realizará la verificación exhaustiva de las notas generales y específicas de los estados financieros a fin de tener certeza de la inclusión de los cambios más significativos en los estados contables.<br><b>ABIERTA</b>                                                | Subdirección Financiera Martha Villegas (Contabilidad) Adriana Melendez | 1/09/2011                                              | 31/12/2011                                                  | Verificación de las notas específicas de manera detallada                                     | El registro de los hechos significativos en las Notas específicas        | 20/03/2012                  | <b>TERCER TRIMESTRE 2012.</b> Las notas contables que se presenten al cierre del año 2012 serán elaboradas de acuerdo con las normas vigentes.<br><br><b>PRIMER TRIMESTRE 2012.</b> Las notas contables se están elaborando de acuerdo con las normas de la contabilidad pública y las normas de contabilidad generalmente aceptadas, con la correspondiente revisión de la Subdirectora Financiera.                                                                                                                                                                 | P                | Seguimiento a marzo de 2012:<br><br>Evidenciados los Estados Contables con corte a 31 de Diciembre de 2011, avalados por la Subdirectora Financiera, lo que representa que las notas generales y específicas de los Estados Contables fueron revisadas, corresponden a las operaciones financieras de la Entidad y presentan la inclusión de los cambios más representativos.<br><br><b>Por el cumplimiento y eficacia de la acción se sugirió a la Auditoría General de la República el cierre de esta acción en el seguimiento con corte a junio de 2012, remitido mediante oficio No. 100000-15041 Rad.2-2012-12670 de 17-07/2012.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | A*                     | 19/04/2012         | Jorge Aurelio Tabares V. y Blanca Isabel Rodríguez Sáenz | 100%                       |
| 11         | 5                                             | Subdirección Financiera               | 26/08/2011                                                          | <b>HALLAZGO 6 VIGENCIA 2009-2010. PROCESO CONTABLE.</b> Se evidenciaron debilidades en el sistema de control interno contable, reflejadas en el hecho de no advertir las inconsistencias en el balance, en las cuentas de efectivo y de otros activos, por el incumplimiento con lo establecido en la Resolución 357 de 2008 "Régimen de Contabilidad Pública"                                                                                                                                                                                                                               | No se advirtieron las inconsistencias en el balance, en las cuentas de efectivo y de otros activos                                                                                                                                                               | 1) Realizar las conciliaciones bancarias en forma oportuna, con el fin de detectar y corregir inconsistencias en registros.<br><b>CERRADA</b>                                                                                                                                                                                 | Subdirección Financiera Martha Villegas Tesorería Margarita Gutiérrez   | 1/09/2011                                              | 31/12/2011                                                  | Conciliaciones bancarias realizadas en forma oportuna                                         | No. De cuentas bancarias conciliadas/No. De cuentas bancarias existentes | 20/03/2012                  | <b>TERCER TRIMESTRE DE 2012.</b> Se están realizando las conciliaciones con las diferentes áreas para mostrar cifras consistentes y verificar los formatos reportados.<br><br><b>Por la eficacia y la continua ejecución del acción planteada se solicita el cierre del hallazgo</b><br><br><b>PRIMER TRIMESTRE 2012.</b> Los balances se están presentando de acuerdo con la normatividad vigente (Régimen de Contabilidad Pública) y bajo los controles inherentes a la validación de la matriz de cierre, la cual no se puede validar si existen inconsistencias. | T                | Seguimiento a septiembre de 2012:<br><br>La Oficina de Control Interno verificó las conciliaciones Bancarias hasta agosto 30 de 2012 (módulo OPGET: Estado Diario de Tesorería vs Bancos y Corporaciones): Banco Davivienda: Cuentas Corriente No.0060 6999 7820, cuenta de ahorros No.0079 0025 7994 , Cuenta Corriente 4502-6999-9279 ; Banco Helm Bank: Cuenta Corriente No.005-41115-2, Cuenta Ahorros No.005-52558-1, y por el cumplimiento y eficacia de la acción el hallazgo fue <b>cerrado</b> por la Auditoría General de la República con el Informe Preliminar de Auditoría Regular a la Gestión de la Contraloría de Bogotá- Vigencia 2011.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | C                      | 19/04/2012         | Jorge Aurelio Tabares V. y Blanca Isabel Rodríguez Sáenz | 100%                       |
|            |                                               |                                       |                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                  | 2) Evaluar semestralmente la implementación y efectividad del Sistema de Control Interno contable. En el evento de no existir el valor de las reservas presupuestales, la Contraloría solicitará a la Secretaría de Hacienda Distrital el giro de la totalidad de las reservas constituidas en la vigencia.<br><b>ABIERTA</b> | Oficina de Control Interno Arly Isabel                                  | 31/12/2011                                             | 30/06/2012                                                  | No. Informes comunicados/ No. de                                                              |                                                                          |                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                  | Acción del Proceso de evaluación y Control.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                        | 19/04/2012         | Jorge Aurelio Tabares V.                                 | 100%                       |
| 12         | 5                                             | Dirección Administrativa y Financiera | 26/08/2011                                                          | <b>HALLAZGO 7 VIGENCIA 2009-2010.</b> No se evidenció gestión por parte de la Contraloría de Bogotá para hacerle exigible al Ejecutivo Distrital el acatamiento a lo establecido en el mencionado acuerdo de 05 de 1998, respecto del giro de la totalidad de las reservas presupuestales constituidas, toda vez que no se superaron los topes establecidos, en perjuicio del adecuado desarrollo de los proyectos de inversión afectados.                                                                                                                                                   | No se evidenció gestión por parte de la Contraloría de Bogotá para hacerle exigible al Ejecutivo Distrital el acatamiento a lo establecido en el mencionado acuerdo de 05 de 1998, respecto del giro de la totalidad de las reservas presupuestales constituidas |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Directora Administrativa y Financiera y Subdirección financiera         | 1/03/2012                                              | 31/12/2012                                                  | Obtener de la Secretaría de Hacienda Distrital gire la totalidad de las reservas constituidas | Solicitud a la Secretaría de Hacienda Distrital radicada.                | 20/03/2012                  | Seguimiento tercer trimestre de 2012: Dando alcance a lo informado en el anterior seguimiento y dado que se mitiga el hallazgo se solicita el cierre de la observación.<br><br><b>PRIMER TRIMESTRE 2012:</b> El valor constituido en reservas presupuestales a diciembre 31 de 2011, fue girado y aceptado por la Secretaría de Hacienda Distrital.                                                                                                                                                                                                                  | T                | Seguimiento a marzo de 2012:<br><br>Se verificó en la vigencia 2011, la constitución de reservas presupuestales por valor de \$1.945.315.000 para 2012, distribuidas así: \$989.315.000 para funcionamiento y \$956.000.000 para inversión. De esta suma, como resultado del cierre presupuestal a 31/12/11, fueron constituidas en funcionamiento \$749.866.213 e inversión: \$610.917.961. En resumen, se encuentra que en funcionamiento quedó la suma de \$239.448.787 como superávit presupuestal no distribuido, por cuanto no existe compromiso a cubrir; en Inversión, no se distribuyó la suma de \$345.082.019, en razón de que no existe compromiso a cubrir. Lo que demuestra el esfuerzo administrativo de la Entidad para mejorar lo comentado con respecto a las vigencias anteriores, en las cuales, el valor fue inferior al aprobado por la Secretaría de Hacienda para la vigencia 2012. Evidenciada Resolución No. 0139 de 31/01/11, por la cual se distribuyen las reservas presupuestales.<br><br><b>Por el cumplimiento y eficacia de la acción se sugirió a la Auditoría General de la República el cierre de esta acción en el seguimiento con corte a junio de 2012, remitido mediante oficio No. 100000-15041 Rad.2-2012-12670</b> | A*                     | 19/04/2012         | Jorge Aurelio Tabares V. y Blanca Isabel Rodríguez Sáenz | 100%                       |

ANEXO 1  
REPORTE DE ACCIONES CORRECTIVAS -" PLAN DE MEJORAMIENTO"

PROCESO: RECURSOS FÍSICOS Y FINANCIEROS  
RESPONSABLE: CAROLINA CHINCHILLA TORRES

| No.<br>(3) | ORIGEN<br>(1, 2, 3, 4,<br>5, 6, 7, 8.)<br>(4) | DEPENDENCIA<br>(5)                                             | FECHA DEL<br>HALLAZGO O<br>NO<br>CONFORMIDAD<br>(dd/mm/aa) -<br>(6) | DESCRIPCIÓN NO CONFORMIDAD O<br>HALLAZGO DE AUDITORIA<br>(7)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | CAUSA O CAUSAS<br>(8)                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | ACCIONES<br>(9)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | RESPONSABLE DE<br>EJECUCIÓN<br>(10)                                                                                       | FECHA DE<br>INICIO<br>PROGRAMADA<br>(dd/mm/aa)<br>(11) | FECHA DE<br>TERMINACIÓN<br>PROGRAMADA<br>(dd/mm/aa)<br>(12) | METAS<br>CUANTIFICABLES<br>(13)                                | INDICADORES DE<br>CUMPLIMIENTO<br>(14)                                                                 | SEGUIMIENTO PROCESO<br>(15) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                    | VERIFICACIÓN DE ACCIONES<br>(16)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                           |                    |                                                          | PORCENTAJE DE<br>EJECUCIÓN |
|------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------|
|            |                                               |                                                                |                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                           |                                                        |                                                             |                                                                |                                                                                                        | FECHA DE<br>EJECUCIÓN       | DESCRIPCIÓN DEL SEGUIMIENTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | ESTADO (T,<br>P,S) | DESCRIPCIÓN DE LA VERIFICACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | ESTADO<br>DEL<br>HALLAZGO | FECHA<br>AUDITORIA | AUDITOR                                                  |                            |
| 13         | 5                                             | Subdirección de Recursos Materiales<br>Directora de Planeación | 26/08/2011                                                          | <b>Hallazgo 8. Vigencia 2009-2010. Plan de Compras</b><br>Se evidenció que durante la vigencia 2009 y 2010, la Contraloría de Bogotá no elaboró y ejecutó su Plan de Compras conforme a la normatividad que regula la materia, toda vez que debiendo programar la totalidad de adquisiciones de bienes , servicios y obra pública, solamente incluyó y registró en dicho plan la adquisición de elementos de consumo como erradamente lo contempla su procedimiento interno                                                                                                             | No se incluyó la totalidad de las adquisiciones de bienes y servicio de obra                                                                                                                                                                                                                                                 | Modificar el procedimiento para la elaboración del Plan de Compras incluyendo la totalidad de adquisiciones de bienes , servicios y obra pública. Adoptar y divulgar el procedimiento.<br><b>ABIERTA.</b>                                                                                                                                                    | Subdirección de Recursos Materiales<br>Oscar Sarmiento Ceballos<br><br>Directora de Planeación<br>Karen Cecilia Almonacid | 1/09/2011                                              | 30/03/2012                                                  | Procedimiento para la elaboración del Plan de Compras ajustado | Resolución de aprobación de la modificación del Procedimiento actualizado y publicación en la Intranet | 29/03/2012                  | <b>Tercer trimestre de 2012:</b> Se adelanta la modificación de los preedminetos apoyados en la asesoría de la Dirección de planeación se tiene previsto enviar a planeación el primer borrador para validar dichos procediminetos el día 01 de octubre de 2012<br><br><b>Segundo trimestre de 2012:</b> Respecto a la modificación de procedimientos se solicitó a la Dirección de Planeación Mediante comunicación de Radicado No. 3-2012-12906 del 07 de mayo de 2012, de apoyo en la asesoría para el ajuste y creación de procedimientos. Se solicita ampliación de fecha de ejecución al 31-12-2012, así como incluir en los responsables a los Directores de Planeación y Jurídica, ya que son los que avalan los documentos | P                  | <b>Seguimiento a septiembre de 2012:</b><br><br>Se verifique que mediante Memorando 60000-23327 Radicado 3-2012-26589 de 03-10-2012 la Dirección Administrativa y Financiera remitió a la Dirección de Planeación para validación, aprobación y demás tramites requeridos el proyecto de modificacion del Procedimiento para las Compras.<br><br><b>Continúa abierto el hallazgo.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | A                         | 19/04/2012         | Jorge Aurelio Tabares V. y Blanca Isabel Rodríguez Sáenz | 40%                        |
| 14         | 5                                             | Subdirección de Recursos Materiales                            | 26/08/2011                                                          | <b>HALLAZGO 9 VIGENCIA 2009-2010.</b><br>Necesidad y Justificación<br>La Contraloría de Bogotá al elaborar los estudios previos de conveniencia y oportunidad que soportan los contratos 22/09, 70/09, 10/10 y 63/10 no cumplió a cabalidad con lo establecido en el numeral 1 del artículo 3 del Decreto 2474 de 2008 pues no definió adecuadamente la necesidad a satisfacer con la contratación proyectada, pues no incluyó el análisis técnico que sustente la cantidad de ejemplares a publicar de cada publicación y de ello en gran medida el valor estimado de la contratación. | No se definió la necesidad a satisfacer en los contratos 22/09, 70/09, 10/10 y 63/10 al no incluir el análisis técnico que justifique las actividades a contratar. Se sugiere agregarse a la acción : de acuerdo a los procedimientos oficialmente establecidos en la Contraloría para la adquisición de bienes y servicios. | 1. Verificar por parte del Subdirector de Recursos Materiales que los estudios previos de conveniencia y oportunidad se establezca el análisis técnico que justifique las actividades a contratar. Se sugiere agregarse a la acción : de acuerdo a los procedimientos oficialmente establecidos en la Contraloría para la adquisición de bienes y servicios. | Subdirección de Recursos Materiales<br>Oscar Sarmiento Ceballos                                                           | 1/01/2012                                              | 30/12/2012                                                  | Revisión del 100% de los ECOS radicados                        | Número de ECOS revisados /Número de ECOS recibidos                                                     | 29/03/2012                  | <b>Tercer trimestre de 2012:</b> Se adelanta la modificación de los preedminetos apoyados en la asesoría de la Dirección de Planeación, se tiene previsto enviar a Planeación el primer borrador para validar dichos procediminetos el día 01 de octubre de 2012.<br><br><b>Seguimiento segundo trimestre de 2012:</b> Se expidió la circular de radicado 3-2012-12498 del 3 de mayo de 2012 en el cual se actualizan las instrucciones respecto al diligenciamiento del formato ECO. -Se tramito ante la Dirección de Informática la Publicación en la Intranet, adicionalmente se socializado mediante el SIGESPRO y Outlook - Cumplida la Acción se solicita el cierre del Hallazgo                                              | P                  | <b>Seguimiento a junio de 2012:</b><br><b>Acción 1:</b> Con muestra de Contratación se verificó la realización de la revisión de los ECOS, con la constancia registrada en el OCO mediante el sello de revisión de la Subdirección de Recursos Materiales para la celebración de contratos en la Contraloría de Bogotá, sin encontrarse dicho sello en los siguientes contratos: Invitación Pública 017/11, Invitación Pública 024/11, CCV 027/11, CPS 38/2011, Invitación Pública No.5/2011, CPS 037/2011, Invitación Pública 024/11, Contrato Interadministrativo 01 de 2012, Convenio de Asociación No.02 del 1-02-2012, CCV 005 de 24-02-2012, CCV 006 de 24-02-2012, CCV 007 de 07-03-2012 y CPS 009 del 28-03-2012.<br><br>Continúa abierta la acción.<br><br><b>Seguimiento a septiembre de 2012:</b><br><br>Se verificó el oficio No. de radicado 3-202 -26589 del 03-10-12, por medio del cual se remitió la modificación de los procedimientos, a la Dirección de Planeación. Por lo tanto el hallazgo continúa abierto hasta el cumplimiento del plazo de terminación programada y se evidencia la efectividad de la acción.<br><br>Continúa abierta la acción. | A                         | 26/06/2012         | Esmeralda Caballero Caballero                            | 40%                        |
|            |                                               |                                                                |                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Elaborar y socializar en la intranet un instructivo el que se den las directrices de los elementos mínimos que deben contener los estudios de conveniencia y oportunidad.                                                                                                                                                                                    | Subdirección de Recursos Materiales<br>Oscar Sarmiento Ceballos                                                           | 1/02/2012                                              | 1/06/2012                                                   | Instructivo para formular ECOS                                 | Instructivo publicado en la intranet                                                                   | 29/03/2012                  | <b>Tercer trimestre de 2012:</b> Se reitera lo solicitado en el segundo trimestre de 2012, referente al cierre del hallazgo por haber cumplido con la acción.<br><b>Seguimiento segundo trimestre de 2012:</b> Se expidió la circular de radicado 3-2012-12498 del 3 de mayo de 2012 en el cual se actualizan las instrucciones respecto al diligenciamiento del formato ECO. -Se tramito ante la Dirección de Informática la Publicación en la Intranet, adicionalmente se socializado mediante el SIGESPRO y Outlook - Cumplida la Acción se solicita el cierre del Hallazgo                                                                                                                                                      | T                  | <b>Acción 2:</b> Verificada la publicación a través de la Intranet de la Circular radicado 3-2012-12498 del 3 de mayo de 2012 en el cual se imparten directrices sobre los elementos básicos para el diligenciamiento del formato ECO, se anexa el Formato.<br><br><b>Por el cumplimiento y eficacia de la acción se sugirió a la Auditoría General de la República el cierre de esta acción en el seguimiento con corte a junio de 2012, remitido mediante oficio No. 100000-15041 Rad.2-2012-12670 de 17-07-2012.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                           |                    |                                                          | 100%                       |
|            |                                               |                                                                |                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Desarrollar jornadas de capacitación a los Directivos y a un funcionario de su dependencia en relación con la elaboración de los Estudios de Conveniencia y oportunidad.<br><b>ABIERTA</b>                                                                                                                                                                   | Directora de Capacitación - Pradla Palmarini                                                                              | 1/02/2012                                              | 1/06/2012                                                   |                                                                |                                                                                                        |                             | <b>Seguimiento para la Dirección de Capacitación.</b><br><br><b>La DAF reitera a la Dirección de Capacitación mediante memorando de radicado 3-2012-25886 del 26-09-2012, lo relacionado con las jornadas de capacitación para la elaboración y diligenciamiento del ECO.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                    | <b>Acción 3:</b> Con Memorando No.60000-11424 Radicado 3-2012-12003 del 08-05-2012 la Dirección Administrativa y Financiera solicita a la Dirección de Capacitación la coordinación y desarrollo de jornadas de capacitación a los Directivos y a un funcionario de cada dependencia en lo referente a la elaboración de los Estudios de Conveniencia y oportunidad-ECO.<br>Continúa abierta la acción.<br><br>Continúa abierto el hallazgo.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                           |                    |                                                          |                            |

ANEXO 1  
**REPORTE DE ACCIONES CORRECTIVAS -" PLAN DE MEJORAMIENTO"**

PROCESO: RECURSOS FÍSICOS Y FINANCIEROS  
 RESPONSABLE: CAROLINA CHINCHILLA TORRES

| No.<br>(3) | ORIGEN<br>(1, 2, 3, 4,<br>5, 6, 7, 8.)<br>(4) | DEPENDENCIA<br>A<br>(5)                                                   | FECHA DEL<br>HALLAZGO O<br>NO<br>CONFORMIDAD<br>(dd/mm/aa) -<br>(6) | DESCRIPCIÓN NO CONFORMIDAD O<br>HALLAZGO DE AUDITORÍA<br>(7)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | CAUSA O CAUSAS<br>(8)                                                                                                                                            | ACCIONES<br>(9)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | RESPONSABLE DE<br>EJECUCIÓN<br>(10)                                                                                             | FECHA DE<br>INICIO<br>PROGRAMADA<br>(dd/mm/aa)<br>(11) | FECHA DE<br>TERMINACIÓN<br>PROGRAMADA<br>(dd/mm/aa)<br>(12) | METAS<br>CUANTIFICABLES<br>(13)                                                                                                                 | INDICADORES DE<br>CUMPLIMIENTO<br>(14)                                                                       | SEGUIMIENTO PROCESO<br>(15) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                    | VERIFICACIÓN DE ACCIONES<br>(16)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                           |                    |                                                    | PORCENTAJE DE<br>EJECUCIÓN |
|------------|-----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------|----------------------------------------------------|----------------------------|
|            |                                               |                                                                           |                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                 |                                                        |                                                             |                                                                                                                                                 |                                                                                                              | FECHA DE<br>EJECUCIÓN       | DESCRIPCIÓN DEL SEGUIMIENTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | ESTADO (T,<br>P,S) | DESCRIPCIÓN DE LA VERIFICACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | ESTADO<br>DEL<br>HALLAZGO | FECHA<br>AUDITORIA | AUDITOR                                            |                            |
| 15         | 5                                             | Dirección Administrativa y Financiera Subdirección de Recursos Materiales | 26/08/2011                                                          | <b>HALLAZGO 10 VIGENCIA 2009-2010.</b> La Contraloría vulneró el principio de transparencia de la contratación pública, consagrado en el artículo 24 de la Ley 80 de 1993 que le numeral 8 establece " las autoridades no actuarán con desviación o abuso de poder y ejercerán sus competencias exclusivamente para los fines previstos en la ley . Igualmente, les será prohibido eludir los procedimientos de selección objetiva y los demás requisitos previstos previstos en el presente estatuto (negrilla nuestro). Lo anterior, teniendo en cuenta que debió celebrar un único contrato con el objeto real de patrocinio del evento y no fragmentar dicho costo en dos conceptos diferentes, ----- | Falta de planeación toda vez que se solicitaron d emanera separada y en fechas diferentes los dos requerimientos.                                                | Incluir en el procedimiento la obligación de los funcionarios que realizan requerimientos de bienes y servicios de tener en cuenta el principio de planeación de acuerdo con las necesidades que se requieren a corto plazo y su relación entre sí..                                                                                                                                                                                                    | Directora Administrativa y Financiera Esther Luz Vargas Calderón / Subdirección de Recursos Materiales Oscar Sarmiento Ceballos | 1/01/2012                                              | 30/03/2012                                                  | Circular                                                                                                                                        | Circular comunicada y publicada en la Intranet                                                               |                             | <b>Tercer trimestre de 2012:</b> Se adelanta la modificación de los preedminetos apoyados en la asesoría de la Dirección de planeación se tiene previsto enviar a planeación el primer borrador para validar dichos procedimientos el día 01 de octubre de 2012<br><br><b>Seguimiento segundo trimestre de 2012:</b> Respecto a la modificación de procedimientos se solicitó a la Dirección de Planeación Mediante comunicación de Radicado No. 3-2012-12906 del 07 de mayo de 2012, de apoyo en la asesoría para el ajuste y creación de procedimientos. Se solicita ampliación de fecha de ejecución al 31-12-2012, así como incluir en los responsables a los Directores de Planeación y Jurídica, ya que son los que avalan los documentos.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | P                  | <b>Seguimiento a septiembre de 2012:</b><br><br>Se verifique que mediante Memorando 60000-23327 Radicado 3-2012-26589 de 03-10-2012 la Dirección Administrativa y Financiera remitió a la Dirección de Planeación para validación, aprobación y demás trámites requeridos el proyecto de modificación del Procedimiento para las Compras.<br><br><b>Continúa abierto el hallazgo.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | A                         | 26/06/2012         | Blanca Isabel Rodríguez S. y María Yazmin Ávila P. | 40%                        |
| 16         | 5                                             | Dirección Administrativa y Financiera Subdirección de Recursos Materiales | 26/08/2011                                                          | <b>HALLAZGO 11 VIGENCIA 2009-2010.</b> En los contratos de prestación de Servicios 013 del 24/04/2009 y 043 del 30/09/2010, desde los estudios previos ya estaba seleccionada la contratista con nombre propio; además, el perfil y estudios requeridos se ajustó exactamente a los estudios y experiencia de la contratista; situación que evidencia que la selección del contratista no se dio en atención a una necesidad institucional predefinida con unos parámetros y condiciones preestablecidos, -----                                                                                                                                                                                           | La elección del contratista no se dio una necesidad institucional, sino que estaba previamente seleccionada con nombre propio y el perfil y estudios requeridos. | Verificar por parte del Subdirector de Recursos Materiales que la persona a contratar bajo la modalidad de contrato de prestación de servicios profesionales tenga la idoneidad y experiencia requerida para satisfacer adecuadamente la necesidad de la Entidad. Verificación de la cual se dejará constancia en el mismo ECO mediante el sello de revisión de la Subdirección de Recursos materiales y la certificación realizada por el Subdirector. | Subdirector de Recursos Materiales Oscar Sarmiento Ceballos                                                                     | 1/01/2012                                              | 30/12/2012                                                  | El 100% de los contratos de prestación de servicios profesionales s cumplan con la idoneidad del contratista para las necesidades de la Entidad | No. De contratos de prestación de servicios revisados / No. Contratos de prestación de servicios solicitados | 29/03/2012                  | <b>Tercer trimestre de 2012:</b> Dando alcance a lo informado en el seguimiento del segundo trimestre de 2012, se informa que se esta dando aplicabilidad a los compromisos establecidos en el acta No. 01 del 8 de mayo de 2012, referente a la revisión de los ECOS, con la imposición del sello, en el que costea la revisión por parte del profesional encargado del proceso y la aprobación por parte del Subdirector de Recursos Materiales.<br><br><b>Seguimiento segundo trimestre de 2012:</b> Se expidió la circular de radicado 3-2012-12498 del 3 de mayo de 2012 en el cual se actualizan las instrucciones respecto al diligenciamiento del formato ECO, enfatizando que se debe regir de acuerdo con lo normado en el Decreto 734 de 2012, -Se tramito ante la Dirección de Informática la Publicación en la Intranet, adicionalmente se socializao mediante el SIGESPRO y Outlook - Adicionalmente Mediante Acta No. 01 del 8 de mayo de 2012, se establecieron compromisos por parte del funcionarios de la Subdirección de Recursos Materiales en tre las cuales se destaca el de revisar los ECOS, para lo cual se dejara constancia                                                | P                  | <b>Seguimiento a junio de 2012:</b><br><br>Acción 1: Se verificó la realización de la revisión de los ECOS, con la constancia registrada en el OCO mediante el sello de revisión de la Subdirección de Recursos Materiales para la celebración de contratos en la Contraloría de Bogotá, sin encontrarse dicho sello en los siguientes contratos:<br>Invitación Pública 017/11, Invitación Pública 024/11, CCV 027/11, CPS 38/2011, Invitación Pública No.5/2011, CPS 037/2011, Invitación Pública 024/11, Contrato Interadministrativo 01 de 2012, Convenio de Asociación No.02 del 1-02-2012, CCV 005 de 24-02-2012, CCV 006 de 24-02-2012, CCV 007 de 07-03-2012 y CPS 009 del 28-03/2012.<br><br><b>Continúa abierto el hallazgo.</b><br><br><b>Seguimiento a septiembre de 2012:</b><br><br>Se verificaron en forma selectiva los contratos numeros 014, 015, 019, 20 y 21 de suscritos en el 2012, evidenciandose que se encuentran con el sello de revisión por parte del abogado que acompaña el proceso contractual, refrendado con la firma del Subdirector de Recursos Materiales la revision realizada por el profesional, no obstante continúa abierta hasta la culminación de la fecha<br><br><b>Continúa abierto el hallazgo.</b>                                  | A                         | 26/06/2012         | Esmeralda Caballero                                | 70%                        |
| 17         | 5                                             | Dirección Administrativa y Financiera Subdirección de Recursos Materiales | 26/08/2011                                                          | <b>HALLAZGO 12 VIGENCIA 2009-2010.</b> De la modalidad de Contratación Contrato No. 112 del 18/12/2009, La Contraloría incorporó en un solo contrato de prestación de servicios profesionales actividades disímiles que no podían ser desarrolladas por le contratista seleccionado. Además acorde con la cuantía del contrato y el objeto de las actividades 3 al 7, la modalidad de contratación para la adquisición del software debio ser la de selección abreviada de conformidad con lo establecido en el literal b) del numeral 2 del artículo 2 de la Ley 1150 de 2007 -----                                                                                                                      | En el contrato 112 del 18/12/2009 la Contraloría incorporó actividades que no podían ser desarrolladas por el contratista.                                       | Verificar por parte del Subdirector de Recursos Materiales que la modalidad de contratación sea la determinada en la ley según el objeto a contratar . Verificación de la cual se dejará constancia en el mismo ECO mediante el sello de revisión de la Subdirección de Recursos materiales y la certificación realizada por el Subdirector.                                                                                                            | Subdirector de Recursos Materiales Oscar Sarmiento Ceballos                                                                     | 1/01/2012                                              | 30/12/2012                                                  | El 100% de los contratos se ajusten a la modalidad de contratación según la normatividad vigente                                                | No. De solicitud revisados / No. De solicitudes radicadas                                                    | 29/03/2012                  | <b>Tercer trimestre de 2012:</b> Dando alcance a lo informado en el seguimiento del segundo trimestre de 2012, se informa que se esta dando aplicabilidad a los compromisos establecidos en el acta No. 01 del 8 de mayo de 2012, referente a la revisión de los ECOS, con la imposición del sello, en el que costea la revisión por parte del profesional encargado del proceso y la aprobación por parte del Subdirector de Recursos Materiales.<br><br><b>Seguimiento segundo trimestre de 2012:</b> e expidió la circular de radicado 3-2012-12498 del 3 de mayo de 2012 en el cual se actualizan las instrucciones respecto al diligenciamiento del formato ECO, enfatizando que se debe regir de acuerdo con lo normado en el Decreto 734 de 2012, -Se tramito ante la Dirección de Informática la Publicación en la Intranet, adicionalmente se socializao mediante el SIGESPRO y Outlook - Adicionalmente Mediante Acta No. 01 del 8 de mayo de 2012, se establecieron compromisos con los funcionarios de la Subdirección de Recursos Materiales entre las cuales se destaca el de revisar los ECOS, para lo cual se dejara constancia<br>Primer trimestre 2012: El Subdirector de Recursos M | P                  | <b>Seguimiento a junio de 2012:</b><br><br>Con muestra de contratación se verificó la realización de la revisión de los ECOS, con la constancia registrada en el OCO mediante el sello de revisión de la Subdirección de Recursos Materiales para la celebración de contratos en la Contraloría de Bogotá, sin encontrarse dicho sello en los siguientes contratos:<br>Invitación Pública 017/11, Invitación Pública 024/11, CCV 027/11, CPS 38/2011, Invitación Pública No.5/2011, CPS 037/2011, Invitación Pública 024/11, Contrato Interadministrativo 01 de 2012, Convenio de Asociación No.02 del 1-02-2012, CCV 005 de 24-02-2012, CCV 006 de 24-02-2012, CCV 007 de 07-03-2012 y CPS 009 del 28-03/2012.<br><br><b>Continúa abierto el hallazgo.</b><br><br><b>Seguimiento a septiembre de 2012:</b><br><br>Se evidenció la circular de radicado 3-2012-26595 del 3 de octubre de los corrientes, mediante el cual se le da alcance a la circular 3-2012-12498, reiterando la aplicabilidad al manual de contratación procedimientos y circulares de la entidad, además de la implementación del sello para verificar la revisión y el contenido de los estudios de oportunidad y conveniencia para la contratación, pese<br><br><b>Continúa abierta para seguimiento.</b> | A                         | 26/06/2012         | Esmeralda Caballero                                | 70%                        |

ANEXO 1  
**REPORTE DE ACCIONES CORRECTIVAS -" PLAN DE MEJORAMIENTO"**

PROCESO: RECURSOS FÍSICOS Y FINANCIEROS  
 RESPONSABLE: CAROLINA CHINCHILLA TORRES

| No.<br>(3) | ORIGEN<br>(1, 2, 3, 4,<br>5, 6, 7, 8.)<br>(4) | DEPENDENCIA<br>(5)                                                        | FECHA DEL<br>HALLAZGO O<br>NO<br>CONFORMIDAD<br>(dd/mm/aa) -<br>(6) | DESCRIPCIÓN NO CONFORMIDAD O<br>HALLAZGO DE AUDITORIA<br>(7)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | CAUSA O CAUSAS<br>(8)                                                                                                                                                                                       | ACCIONES<br>(9)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | RESPONSABLE DE<br>EJECUCIÓN<br>(10)                                                                                            | FECHA DE<br>INICIO<br>PROGRAMADA<br>(dd/mm/aa)<br>(11) | FECHA DE<br>TERMINACIÓN<br>PROGRAMADA<br>(dd/mm/aa)<br>(12) | METAS<br>CUANTIFICABLES<br>(13)                                                                    | INDICADORES DE<br>SE<br>CUMPLIMIENTO<br>(14)                                                                                     | SEGUIMIENTO PROCESO<br>(15) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                    | VERIFICACIÓN DE ACCIONES<br>(16)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                           |                    |                                                    | PORCENTAJE DE<br>EJECUCIÓN |
|------------|-----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------|----------------------------------------------------|----------------------------|
|            |                                               |                                                                           |                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                |                                                        |                                                             |                                                                                                    |                                                                                                                                  | FECHA DE<br>EJECUCIÓN       | DESCRIPCIÓN DEL SEGUIMIENTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | ESTADO (T,<br>P,S) | DESCRIPCIÓN DE LA VERIFICACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | ESTADO<br>DEL<br>HALLAZGO | FECHA<br>AUDITORIA | AUDITOR                                            |                            |
| 18         | 5                                             | Dirección Administrativa y Financiera Subdirección de Recursos Materiales | 26/08/2011                                                          | <b>HALLAZGO 13 VIGENCIA 2009-2010. Razonabilidad del valor del contrato.</b><br>Porcentaje del pago anticipado. Contrato No. 17 del 14/04/2009. Se giró por concepto de pago anticipado la suma de \$150.000.000, correspondiente al 50% del valor del contrato, posteriormente el 13 de octubre de 2009 ( tres meses después), se giró la suma de \$460.000.000, correspondiente a 2 mensualidades y el 24 de diciembre de 2009 se canceló la suma de \$ 690.000.000 , para un total anticipado de \$2.300.000.000, en los primeros 5 meses equivalente al 100% del valor total del contrato vulnerando de esta forma lo establecido en el parágrafo del artículo 40 de la Ley 80 de 1993, el cual establece: " En los contratos que celebren las entidades estatales se podrá pactar el pago anticipado y la entrega de anticipos, pero su monto no podrá exceder del cincuenta por ciento (50%) del valor del respectivo contrato" | Se canceló el valor total del contrato en cinco meses vulnerando lo establecido en el parágrafo del artículo 40 de la ley 80 de 1993.                                                                       | Verificar por parte del Subdirector de Recursos Materiales que la forma de pago solicitada en el estudio de Conveniencia y Oportunidad no vulnere la normatividad y directrices sobre el pago de anticipo y pago anticipado. Verificación de la cual se dejará constancia en el mismo ECO mediante el sello de revisión de la Subdirección de Recursos materiales y la certificación realizada por el Subdirector. | Subdirector de Recursos Materiales Oscar Samimiento Ceballos                                                                   | 1/01/2012                                              | 30/12/2012                                                  | El 100% de los contratos cumple la normatividad en la forma de pago del anticipo y pago anticipado | No. De solicitudes de contratos que impliquen anticipos revisados / No. De solicitudes radicadas que incluyan el pago anticipado | 29/03/2012                  | <b>Tercer trimestre de 2012:</b> Dando alcance a lo informado en el seguimiento del segundo trimestre de 2012, se informa que se esta dando aplicabilidad a los compromisos establecidos en el acta No. 01 del 8 de mayo de 2012, referente a la revisión de los ECOS, con la imposición del sello, en el que costa la revisión por parte del profesional encargado del proceso y la aprobación por parte del Subdirector de Recursos Materiales.<br><br><b>Seguimiento segundo trimestre de 2012:</b> Se expidió la circular de radicado 3-2012-12498 del 3 de mayo de 2012 en el cual se actualizan las instrucciones respecto al diligenciamiento del formato ECO, enfatizando que se debe regir de acuerdo con lo normado en el Decreto 734 de 2012, indicando lo importante de la planeación, entendida como la organización lógica y coherente de las metas y los recursos para desarrollar una actividad. -Se tramito ante la Dirección de Informática la Publicación en la Intranet, adicionalmente se socializo mediante el SIGESPRO y Outlok - Adicionalmente Mediante Acta No. 01 del 8 de mayo de 2012, se establecieron comp | P                  | <b>Seguimiento a junio de 2012:</b><br>Con muestra de contratación se verificó la realización de la revisión de los ECOS, con la constancia registrada en el OCO mediante el sello de revisión de la Subdirección de Recursos Materiales para la celebración de contratos en la Contraloría de Bogotá, sin encontrarse dicho sello en los siguientes contratos:<br>Invitación Pública 017/11, Invitación Pública 024/11, CCV 027/11, CPS 38/2011, Invitación Pública No.5/2011, CPS 037/2011, Invitación Pública 024/11, Contrato Interadministrativo 01 de 2012, Convenio de Asociación No.02 del 1-02-2012, CCV 005 de 24-02-2012, CCV 006 de 24-02-2012, CCV 007 de 07-03-2012 y CPS 009 del 28-03/2012.<br><br>Continúa abierto el hallazgo.<br><br><b>Seguimiento a septiembre de 2012:</b><br><br>Se verifico el acta 01 del 08 de mayo de 2012 y el instructivo radicado con el Numero 3-2012-26595 en donde se esta recuerda el diligenciamiento de los ecos y la responsabilidad del subdirector de certificar la revision por parte del profesional responsable del acompañamiento en la elaboraci'on de estos.<br>De otra parte, a la fecha no se han suscrito contratos de arrendamiento No obstante lo anterior el hallazgo continua abierto para seguimiento h<br><br><b>Continúa abierto para seguimiento.</b> | A                         | 26/06/2012         | Esmeralda Caballero                                | 70%                        |
| 19         | 5                                             | Dirección Administrativa y Financiera Subdirección de Recursos Materiales | 26/08/2011                                                          | <b>HALLAZGO 14 VIGENCIA 2009-2010.</b> Pago total del canon del arriendo sin recibir la totalidad del inmueble. Contrato No. 17 del 14/04/2009. La Contraloría pagó completamente el arriendo de los meses de julio y agosto sin recibir la totalidad del inmueble arrendado, es decir pagó \$2.008.720.400, demás por el período del 07 de julio hasta el 25 de agosto, pues inicialmente de los 7 pisos y 2 niveles de parqueaderos solo recibio 2 pisos y los 2 niveles de parqueaderos lo que significa que de los 9 niveles de a razón de \$ 230 millones mensuales, durante un mes y 19 dias solo disfrutó 4, de lo 9 niveles, correspondiente al 44.44%, dejando de disfrutar del 55.55% del inmueble y pagando por ende un exceso de \$4.259.600 diarios para un total por los 49 días de \$208.720.400, lo cual se constituye en un presunto detrimento patrimonial.                                                         | Emitir circular reiterando a los supervisores la obligación de incluir en los informes las circunstancias en que se desarrolló el contrato, en cumplimiento de lo establecido en la Resolución 112 de 2009. | Incluir en el procedimiento la obligación del interventor de que los pagos correspondan del bien o servicio efectivamente recibido, de acuerdo a la naturaleza del contrato, y la forma y periodicidad del cumplimiento de las obligaciones a cargo del contratista.                                                                                                                                               | Directora Administrativa y Financiera Esther Luz Vargas Calderón, Subdirector de Recursos Materiales Oscar Samimiento Ceballos | 1/01/2012                                              | 30/03/2012                                                  | Circular                                                                                           | Circular comunicada y publicada en la Intranet                                                                                   |                             | <b>Trecer trimestre de 2012:</b> Se adelanta la modificación de los preedminetos apoyados en la asesoria de la Dirección de planeación se tiene previsto enviar a planeación el primer borrador para validar dichos procedimientos el día 01 de octubre de 2012<br><br><b>Seguimiento segundo semestre de 2012:</b> Se expidió la Circular de radicado 3-2012-13019 del 8 de mayo de 2012, en la cual se solicita que para efectos de los pagos a generarse por concepto de ejecuciones contractuales, estos deben corresponder al bien o servicio efectivamente recibido, de acuerdo a la naturaleza del contrato, y la forma y periodicidad del cumplimiento de las obligaciones a cargo del contratista - Socializada a través del correo electrónico, del SIGESPRO y en la Intranet. - Por haber cumplido con la acción se solicita el cierre del hallazgo.<br>Primer Trimestre de 2012: No se ha dado la actualización del proceso por cambio de administración de Directores y Subdirectores                                                                                                                                        | T                  | <b>Seguimiento a septiembre de 2012:</b><br><br>Se verifique que mediante Memorando 60000-23327 Radicado 3-2012-26589 de 03-10-2012 la Dirección Administrativa y Financiera remito a la Dirección de Planeación para validación, aprobación y demás tramites requeridos el proyecto de modificacion del Procedimiento para las Compras.<br><br><b>Continúa abierto el hallazgo.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | A                         | 26/06/2012         | Blanca Isabel Rodríguez S. y María Yazmin Ávila P. | 40%                        |
| 20         | 5                                             | Dirección Administrativa y Financiera                                     | 26/08/2011                                                          | <b>HALLAZGO 15 VIGENCIA 2009-2010.</b> Determinación mensual de arrendamiento De acuerdo con la evidencia documental analizada por la Auditoría General de la República relacionadas con las ofertas realizadas por la firma Implementar y por la Fundación propietaria del inmueble, para el arriendo del "Edificio Amalfi" se concluye que la Contraloría de Bogotá no realizó el análisis de la relación costo-beneficio necesario para definir la opción más favorable, en cumplimiento de los principios de la función administrativa. -----                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Falta de analisis por parte del ordenador del gasto respecto a las ofertas presentadas.                                                                                                                     | Verificar, por parte del Subdirector de Recursos Materiales, que el estudio de conveniencia y oportunidad para que los contratos de arrendamiento esten soportado en lo establecido en la normatividad vigente. Verificación de la cual se dejará constancia en el mismo ECO mediante el sello de revisión de la Subdirección de Recursos materiales y la certificación realizada por el Subdirector.              | Subdirector de Recursos Materiales Oscar Samimiento Ceballos                                                                   | 1/01/2012                                              | 30/12/2012                                                  | El 100% de los contratos de arrendamiento esten soportado en las exigencias legales                | No. De Contratos de arrendamiento revisados / No. de arrendamiento celebrados                                                    | 29/03/2012                  | <b>Tercer trimestre de 2012:</b> Dando alcance a lo informado en el seguimiento del segundo trimestre de 2012, se informa que se esta dando aplicabilidad a los compromisos establecidos en el acta No. 01 del 8 de mayo de 2012, referente a la revisión de los ECOS, con la imposición del sello, en el que costa la revisión por parte del profesional encargado del proceso y la aprobación por parte del Subdirector de Recursos Materiales.<br><br><b>Seguimiento segundo trimestre de 2012:</b> Se expidió la circular de radicado 3-2012-12498 del 3 de mayo de 2012 en el cual se actualizan las instrucciones respecto al diligenciamiento del formato ECO, enfatizando que se debe regir de acuerdo con lo normado en el Decreto 734 de 2012, indicando lo importante de la planeación, entendida como la organización lógica y coherente de las metas y los recursos para desarrollar una actividad. -Se tramito ante la Dirección de Informática la Publicación en la Intranet, adicionalmente se socializo mediante el SIGESPRO y Outlok - Adicionalmente Mediante Acta No. 01 del 8 de mayo de 2012, se establecieron comp | P                  | <b>Seguimiento a junio de 2012:</b><br>Con muestra de contratación se verificó la realización de la revisión de los ECOS, con la constancia registrada en el OCO mediante el sello de revisión de la Subdirección de Recursos Materiales para la celebración de contratos en la Contraloría de Bogotá, sin encontrarse dicho sello en los siguientes contratos:<br>Invitación Pública 017/11, Invitación Pública 024/11, CCV 027/11, CPS 38/2011, Invitación Pública No.5/2011, CPS 037/2011, Invitación Pública 024/11, Contrato Interadministrativo 01 de 2012, Convenio de Asociación No.02 del 1-02-2012, CCV 005 de 24-02-2012, CCV 006 de 24-02-2012, CCV 007 de 07-03-2012 y CPS 009 del 28-03/2012.<br><br>Continúa abierto el hallazgo.<br><br><b>Seguimiento a septiembre de 2012:</b><br><br>Igual al anterior hallazgo se viene dando instructivos para el cumplimiento de la acción encunto a la verificación por parte del subdirector para el cumplimiento de las acciones establecidas, No obstante lo anterior, el hallazgo continúa abierto para seguimiento hasta la culminación de plazo establecido para su cumplimiento y se evidencie la eficacia de la accion<br><br><b>Continúa abierto para seguimiento.</b>                                                                                        | A                         | 26/06/2012         | Esmeralda Caballero                                | 70%                        |

ANEXO 1  
 REPORTE DE ACCIONES CORRECTIVAS -" PLAN DE MEJORAMIENTO"

PROCESO: RECURSOS FÍSICOS Y FINANCIEROS  
 RESPONSABLE: CAROLINA CHINCHILLA TORRES

| No.<br>(3) | ORIGEN<br>(1, 2, 3, 4,<br>5, 6, 7, 8.)<br>(4) | DEPENDENCIA<br>(5)                                                        | FECHA DEL<br>HALLAZGO O<br>NO<br>CONFORMIDAD<br>(dd/mm/aa) -<br>(6) | DESCRIPCIÓN NO CONFORMIDAD O<br>HALLAZGO DE AUDITORIA<br>(7)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | CAUSA O CAUSAS<br>(8)                                                                                                                                                                                      | ACCIONES<br>(9)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | RESPONSABLE DE<br>EJECUCIÓN<br>(10)                          | FECHA DE<br>INICIO<br>PROGRAMADA<br>(dd/mm/aa)<br>(11) | FECHA DE<br>TERMINACIÓN<br>PROGRAMADA<br>(dd/mm/aa)<br>(12) | METAS<br>CUANTIFICABLES<br>(13)                                                | INDICADORES DE<br>CUMPLIMIENTO<br>(14)             | SEGUIMIENTO PROCESO<br>(15) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                    | VERIFICACIÓN DE ACCIONES<br>(16)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                           |                    |                     | PORCENTAJE DE<br>EJECUCIÓN |
|------------|-----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------|---------------------|----------------------------|
|            |                                               |                                                                           |                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                              |                                                        |                                                             |                                                                                |                                                    | FECHA DE<br>EJECUCIÓN       | DESCRIPCIÓN DEL SEGUIMIENTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | ESTADO (T,<br>P,S) | DESCRIPCIÓN DE LA VERIFICACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | ESTADO<br>DEL<br>HALLAZGO | FECHA<br>AUDITORIA | AUDITOR             |                            |
| 21         | 5                                             | Dirección Administrativa y Financiera Subdirección de Recursos Materiales | 26/08/2011                                                          | <b>HALLAZGO 16 VIGENCIA 2009-2010.</b><br><b>Razonabilidad del valor del contrato.</b><br>Contrato 112 del 18/12/2009. La Contraloría no analizó en forma independiente el costo de la prestación del servicio de reatoría y el costo del software, es decir que los estudios previos no cumplieron con lo establecido en el numeral 4 del artículo 3 del decreto 2474 de 2008 donde se establece como uno de los requisitos mínimos lo siguiente: "El análisis que soporta el valor estimado del contrato, indicando las variables utilizadas para calcular el presupuesto de la respectiva contratación, así como su monto y el de posibles costos asociados al mismo" | Los estudios previos no cumplieron con lo establecido en el numeral 4 del Decreto 2474 de 2008                                                                                                             | Verificar por parte del Subdirector de Recursos Materiales que los estudios previos de conveniencia y oportunidad se establezca el análisis técnico que justifique los costos del contrato y el alcance del mismo. Verificación de la cual se dejará constancia en el mismo ECO mediante el sello de revisión de la Subdirección de Recursos materiales y la certificación realizada por el Subdirector.                                                         | Subdirección de Recursos Materiales Oscar Sarmiento Ceballos | 1/01/2012                                              | 30/12/2012                                                  | Revisión del 100% de los ECOS radicados                                        | Número de ECOS revisados /Número de ECOS recibidos | 29/03/2012                  | <b>Tercer trimestre de 2012:</b> Dando alcance a lo informado en el seguimiento del segundo trimestre de 2012, se informa que se está dando aplicabilidad a los compromisos establecidos en el acta No. 01 del 8 de mayo de 2012, referente a la revisión de los ECOS, con la imposición del sello, en el que consta la revisión por parte del profesional encargado del proceso y la aprobación por parte del Subdirector de Recursos Materiales.<br><br><b>Seguimiento segundo trimestre de 2012:</b> Se expidió la circular de radicado 3-2012-12498 del 3 de mayo de 2012 en el cual se actualizan las instrucciones respecto al diligenciamiento del formato ECO, enfatizando que se debe registrar de acuerdo con lo normado en el Decreto 734 de 2012, indicando lo importante de la planeación, entendida como la organización lógica y coherente de las metas y los recursos para desarrollar una actividad. -Se tramita ante la Dirección de Informática la Publicación en la Intranet, adicionalmente se socializa mediante el SIGESPRO y Outlook - Adicionalmente Mediante Acta No. 01 del 8 de mayo de 2012, se establecieron como Primer Trimestre 2012: Verificar por parte del Subdirector | P                  | <b>Seguimiento a junio de 2012:</b><br>Con muestra de contratación se verificó la realización de la revisión de los ECOS, con la constancia registrada en el OCO mediante el sello de revisión de la Subdirección de Recursos Materiales para la celebración de contratos en la Contraloría de Bogotá, sin encontrarse dicho sello en los siguientes contratos:<br>Invitación Pública 017/11, Invitación Pública 024/11, CCV 027/11, CPS 38/2011, Invitación Pública No.5/2011, CPS 037/2011, Invitación Pública 024/11, Contrato Interadministrativo 01 de 2012, Convenio de Asociación No.02 del 1-02-2012, CCV 005 de 24-02-2012, CCV 006 de 24-02-2012, CCV 007 de 07-03-2012 y CPS 009 del 28-03/2012.<br><br>Continúa abierto el hallazgo.<br><br><b>Seguimiento a septiembre de 2012:</b><br>Revisada el acta No. 01 del 8 de mayo de 2012, se evidenció las instrucciones dadas respecto de la elaboración de los ECOS, la inclusión del análisis técnico, como también lo relacionado con el sello de revisión refrendado por el Subdirector de recursos Materiales.<br><br>Continúa abierto el hallazgo.                                                                                                                                                                                                                            | A                         | 26/06/2012         | Esmeralda Caballero | 70%                        |
| 22         | 5                                             | Dirección Administrativa y Financiera Subdirección de Recursos Materiales | 26/08/2011                                                          | <b>HALLAZGO 17 VIGENCIA 2009-2010.</b><br><b>Convenio de Cooperación No. 120 de 2009.</b><br>En los estudios previos no se evidenció que la Contraloría hubiese hecho un estudio técnico y económico de mercado, ni un análisis que soportara el valor estimado del contrato indicando las variables utilizadas para calcular el presupuesto de la respectiva contratación, así como su monto y costos asociados al mismo, tal como establece el numeral 4 del artículo 3 del decreto 2474 de 2008, de tal forma que se evidenciara frente a los precios de mercado que dicha contratación fuera la más favorable para la entidad.                                       | No se comprobó que la Contraloría hubiese hecho un estudio técnico y económico de mercado, ni un análisis que soportara el valor estimado del contrato, así como el monto y los costos asociados al mismo. | Verificar por parte del Subdirector de Recursos Materiales que los estudios previos de conveniencia y oportunidad contengan el análisis que permita establecer el costo aproximado del contrato a celebrar (verificación precios del mercado, mínimo dos precotizaciones). Verificación de la cual se dejará constancia en el mismo ECO mediante el sello de revisión de la Subdirección de Recursos materiales y la certificación realizada por el Subdirector. | Subdirección de Recursos Materiales Oscar Sarmiento Ceballos | 1/01/2012                                              | 30/12/2012                                                  | Revisión del 100% de los ECOS radicados verificando mínimo dos precotizaciones | Número de ECOS revisados /Número de ECOS recibidos | 29/03/2012                  | <b>Tercer trimestre de 2012:</b> Dando alcance a lo informado en el seguimiento del segundo trimestre de 2012, se informa que se está dando aplicabilidad a los compromisos establecidos en el acta No. 01 del 8 de mayo de 2012, referente a la revisión de los ECOS, con la imposición del sello, en el que consta la revisión por parte del profesional encargado del proceso y la aprobación por parte del Subdirector de Recursos Materiales.<br><br><b>Seguimiento segundo trimestre de 2012:</b> Se expidió la circular de radicado 3-2012-12498 del 3 de mayo de 2012 en el cual se actualizan las instrucciones respecto al diligenciamiento del formato ECO, enfatizando que se debe registrar de acuerdo con lo normado en el Decreto 734 de 2012, indicando lo importante de la planeación, entendida como la organización lógica y coherente de las metas y los recursos para desarrollar una actividad. -Se tramita ante la Dirección de Informática la Publicación en la Intranet, adicionalmente se socializa mediante el SIGESPRO y Outlook - Adicionalmente Mediante Acta No. 01 del 8 de mayo de 2012, se establecieron como Primer Trimestre 2012: Verificar por parte del Subdirector | P                  | <b>Seguimiento a junio de 2012:</b><br>Se verificó la realización de la revisión de los ECOS, con la constancia registrada en el OCO mediante el sello de revisión de la Subdirección de Recursos Materiales para la celebración de contratos en la Contraloría de Bogotá, sin encontrarse dicho sello en los siguientes contratos:<br>Invitación Pública 017/11, Invitación Pública 024/11, CCV 027/11, CPS 38/2011, Invitación Pública No.5/2011, CPS 037/2011, Invitación Pública 024/11, Contrato Interadministrativo 01 de 2012, Convenio de Asociación No.02 del 1-02-2012, CCV 005 de 24-02-2012, CCV 006 de 24-02-2012, CCV 007 de 07-03-2012 y CPS 009 del 28-03/2012.<br><br>Continúa abierto el hallazgo.<br><br><b>Seguimiento a septiembre de 2012:</b><br>Se revisaron los acuerdos de voluntades suscritos en el 2012. Contrato No. 05 de 2012 a folio 2 se evidenció que el ECO no se encuentra refrendado, ni con sello por parte del Subdirector ni del abogado que acompaña el proceso contractual (ECO de fecha 18 de enero de 2012), de igual manera el contrato No. 06 de 2012, 07, el 08, 11, 016 de 2012, por lo tanto se establece que a partir de este de<br><br>Se evidenció que el hallazgo data de 26 de agosto de 2011 solo hasta<br><br>Continúa abierta para seguimiento y para el cumplimiento de la fecha c | A                         | 26/06/2012         | Esmeralda Caballero | 70%                        |



ANEXO 1  
 REPORTE DE ACCIONES CORRECTIVAS -" PLAN DE MEJORAMIENTO"

PROCESO: RECURSOS FÍSICOS Y FINANCIEROS  
 RESPONSABLE: CAROLINA CHINCHILLA TORRES

| No.<br>(3) | ORIGEN<br>(1, 2, 3, 4,<br>5, 6, 7, 8.)<br>(4) | DEPENDENCIA<br>(5)                  | FECHA DEL<br>HALLAZGO O<br>NO<br>CONFORMIDAD<br>(dd/mm/aa) -<br>(6) | DESCRIPCIÓN NO CONFORMIDAD O<br>HALLAZGO DE AUDITORIA<br>(7)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | CAUSA O CAUSAS<br>(8)                                                                                                                                            | ACCIONES<br>(9)                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | RESPONSABLE DE<br>EJECUCIÓN<br>(10)                                                                                                    | FECHA DE<br>INICIO<br>PROGRAMADA<br>(dd/mm/aa)<br>(11) | FECHA DE<br>TERMINACIÓN<br>PROGRAMADA<br>(dd/mm/aa)<br>(12) | METAS<br>CUANTIFICABLES<br>(13) | INDICADORES DE<br>CUMPLIMIENTO<br>(14)         | SEGUIMIENTO PROCESO<br>(15) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                    | VERIFICACIÓN DE ACCIONES<br>(16)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                           |                    |                                                            | PORCENTAJE DE<br>EJECUCIÓN |
|------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------|------------------------------------------------------------|----------------------------|
|            |                                               |                                     |                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                        |                                                        |                                                             |                                 |                                                | FECHA DE<br>EJECUCIÓN       | DESCRIPCIÓN DEL SEGUIMIENTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | ESTADO (T,<br>P,S) | DESCRIPCIÓN DE LA VERIFICACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | ESTADO<br>DEL<br>HALLAZGO | FECHA<br>AUDITORIA | AUDITOR                                                    |                            |
| 23         | 5                                             | Subdirección de Recursos Materiales | 26/08/2011                                                          | <b>HALLAZGO 18 VIGENCIA 2009-2010. Cumplimiento del objeto contractual</b><br>Analizada la ejecución presupuestal de los contratos 05 de 2009 y 050 de 2010, se observó que no existen las evidencias documentales de la realización de las actividades de "edición, corrección de estilo y/o revisión gramatical", al respecto la contraloría informó que la solicitud de corrección de estilo o revisión gramatical de los distintos documentos se realizó vía correo electrónico y que puebra de su apoyo son los créditos al contratista en la caratulas de las revistas publicadas por la Entidad.<br>Al respecto es necesario que la Contraloría documente adecuadamente el cumplimiento de cada una de las obligaciones del contratista de tal forma que soporten la ejecución del contrato y la certificación expedida por el supervisor asignado.                                           | No existen evidencias documentales de la realización de las actividades de edición, corrección y y revisión gramatical en los contratos 05 de 2009 y 050 de 2010 | Incluir dentro de las obligaciones del supervisor o interventor en el procedimiento respectivo, el deber de documentar todas y cada una de las actividades desarrolladas por el contratista, para lo cual deberá aportar copia de cada una de las actuaciones desarrolladas por el contratista o soporte de los mismos | Directora Administrativa y Financiera<br>Esther Luz Vargas Calderón.<br>Subdirector de Recursos Materiales<br>Oscar Sarmiento Ceballos | 1/01/2012                                              | 30/03/2012                                                  | Circular                        | Circular comunicada y publicada en la Intranet |                             | <b>Trecer trimestre de 2012:</b> Se adelanta la modificación de los precedimientos apoyados en la asesoría de la Dirección de planeación se tiene previsto enviar a planeación el primer borrador para validar dichos precedimientos el día 01 de octubre de 2012<br><br><b>Seguimiento segundo semestre de 2012:</b> Respecto a la modificación de procedimientos se solicitó a la Dirección de Planeación Mediante comunicación de Radicado No. 3-2012-12906 del 07 de mayo de 2012, de apoyo en la asesoría para el ajuste y creación de procedimientos. Se solicita ampliación de fecha de ejecución al 31-12-2012, así como incluir en los responsables a los Directores de Planeación y Jurídica, ya que son los que avalan los documentos<br>Primer Trimestre 2012: Se emitió la Circular con Radicado No.3-2012-08316 de 14-03-2012, para los servidores públicos que ejercen funciones de supervisión y/o interventoría de los contratos celebrados por la contraloría. No se ha dado la actualización del proceso por cambio de administración de Directores y Subdirectores                                                              | P                  | Se verifique que mediante Memorando 60000-23327 Radicado 3-2012-26589 de 03-10-2012 la Dirección Administrativa y Financiera remito a la Dirección de Planeación para validación, aprobación y demás tramites requeridos el proyecto de modificacion del Procedimiento para las Compras.<br><br>Continúa abierto el hallazgo.                                                 | A                         | 26/06/2012         | Blanca Isabel Rodríguez S. y María Yazmin Ávila P.         | 40%                        |
| 24         | 5                                             | Subdirección de Recursos Materiales | 26/08/2011                                                          | <b>HALLAZGO 19 VIGENCIA 2009-2010. Utilidad y uso del bien o servicio</b><br>En el caso del contrato 22 de 2009, cuyo objeto fue el diseño, diagramación, impresión de 120 ejemplares en dos ediciones de la revista especializada en economía y finanzas "Economía Capital", posteriormente denominada "Bogotá Económica", cada una de 600 ejemplares, se evidenció que en la entrega de la segunda edición hay soportes de distribución de 433 ejemplares, según lo informado y soportado oficialmente por la Contraloría, es decir que la diferencia de 167 ejemplares, equivalentes a \$3.107.592, no tienen soporte de distribución, ni se evidenció que reposen en la entidad. Lo anterior demuestra deficiencias en la custodia del producto adquirido pues en efecto 167 revistas equivalentes al 27.8% de la edición no tuvieron destinatario, lo que generó la pérdida de los mismos ----- | Falta de control por parte del interventor en relacion con los bienes recibidos y su destinación final, de acuerdo con las necesidades que generan el contrato   | Establecer en el procedimiento el deber del interventor o supervisor del contrato de dejar constancia de la destinación final de la totalidad de los bienes recibidos como consecuencia de la ejecución del contrato.                                                                                                  | Directora Administrativa y Financiera<br>Esther Luz Vargas Calderón.<br>Subdirector de Recursos Materiales<br>Oscar Sarmiento Ceballos | 1/01/2012                                              | 30/03/2012                                                  | Circular                        | Circular comunicada y publicada en la Intranet |                             | <b>Trecer trimestre de 2012:</b> Se adelanta la modificación de los precedimientos apoyados en la asesoría de la Dirección de planeación se tiene previsto enviar a planeación el primer borrador para validar dichos precedimientos el día 01 de octubre de 2012<br><br><b>Seguimiento segundo semestre de 2012:</b> Respecto a la modificación de procedimientos se solicitó a la Dirección de Planeación Mediante comunicación de Radicado No. 3-2012-12906 del 07 de mayo de 2012, de apoyo en la asesoría para el ajuste y creación de procedimientos. Se solicita ampliación de fecha de ejecución al 31-12-2012, así como incluir en los responsables a los Directores de Planeación y Jurídica, ya que son los que avalan los documentos, efectuado el cumplimiento del indicador con la publicación de la circular en la intranet, sugerimos el cierre del hallazgo.<br>Primer Trimestre: Se emitió la Circular con Radicado No.3-2012-08316 de 14-03-2012, para los servidores públicos que ejercen funciones de supervisión y/o interventoría de los contratos celebrados por la contraloría. No se ha dado la actualización del proceso | T                  | <b>Seguimiento a septiembre de 2012:</b><br>Acción 1: Se verifique que mediante Memorando 60000-23327 Radicado 3-2012-26589 de 03-10-2012 la Dirección Administrativa y Financiera remito a la Dirección de Planeación para validación, aprobación y demás tramites requeridos el proyecto de modificacion del Procedimiento para las Compras.<br>Continúa abierta la acción. |                           | 26/06/2012         | Blanca Isabel Rodríguez Sáenz y María Yazmin Ávila Pacheco | 40%                        |



ANEXO 1  
REPORTE DE ACCIONES CORRECTIVAS -" PLAN DE MEJORAMIENTO"

PROCESO: RECURSOS FÍSICOS Y FINANCIEROS  
RESPONSABLE: CAROLINA CHINCHILLA TORRES

| No.<br>(3) | ORIGEN<br>(1, 2, 3, 4,<br>5, 6, 7, 8.)<br>(4) | DEPENDENCIA<br>A<br>(5) | FECHA DEL<br>HALLAZGO O<br>NO<br>CONFORMIDAD<br>(dd/mm/aa) -<br>(6) | DESCRIPCIÓN NO CONFORMIDAD O<br>HALLAZGO DE AUDITORIA<br>(7) | CAUSA O CAUSAS<br>(8) | ACCIONES<br>(9)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | RESPONSABLE DE<br>EJECUCIÓN<br>(10)                                                                                           | FECHA DE<br>INICIO<br>PROGRAMADA<br>(dd/mm/aa)<br>(11) | FECHA DE<br>TERMINACIÓN<br>PROGRAMADA<br>(dd/mm/aa)<br>(12) | METAS<br>CUANTIFICABLES<br>(13)                                                                                                              | INDICADORES DE<br>CUMPLIMIENTO<br>(14)             | SEGUIMIENTO PROCESO<br>(15) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                     | VERIFICACIÓN DE ACCIONES<br>(16)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                           |                    |         | PORCENTAJE DE<br>EJECUCIÓN |
|------------|-----------------------------------------------|-------------------------|---------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------|---------|----------------------------|
|            |                                               |                         |                                                                     |                                                              |                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                               |                                                        |                                                             |                                                                                                                                              |                                                    | FECHA DE<br>EJECUCIÓN       | DESCRIPCIÓN DEL SEGUIMIENTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | ESTADO (T,<br>P,Si) | DESCRIPCIÓN DE LA VERIFICACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | ESTADO<br>DEL<br>HALLAZGO | FECHA<br>AUDITORIA | AUDITOR |                            |
|            |                                               |                         |                                                                     |                                                              |                       | Verificar que el estudio de conveniencia y oportunidad contenga la especificación del número de elementos requeridos y la justificación y destino de las cantidades solicitadas, indicando la metodología empleada para la determinación del mismo. Verificación de la cual se dejará constancia en el mismo ECO mediante el sello de revisión de la Subdirección de Recursos materiales y la certificación realizada por el Subdirector. | Subdirector de Recursos Materiales Oscar Sarmiento Ceballos                                                                   | 1/01/2012                                              | 30/03/2012                                                  | El 100% de los Estudios de Conveniencia y oportunidad contengan el análisis técnico de las cantidades solicitadas y la metodología utilizada | No. ECOS revisados / No. ECOS radicados            |                             | <b>Tercer trimestre de 2012:</b> Dando alcance a lo informado en el seguimiento del segundo trimestre de 2012, se informa que se está dando aplicabilidad a los compromisos establecidos en el acta No. 01 del 8 de mayo de 2012, referente a la revisión de los ECOS, con la imposición del sello, en el que consta la revisión por parte del profesional encargado del proceso y la aprobación por parte del Subdirector de Recursos Materiales.<br><br><b>Por haber cumplido con la acción se solicita el cierre del hallazgo</b><br><br><b>Seguimiento segundo trimestre de 2012:</b> Se expidió la circular de radicado 3-2012-12498 del 3 de mayo de 2012 en el cual se actualizan las instrucciones respecto al diligenciamiento del formato ECO, enfatizando que se debe regir de acuerdo con lo normado en el Decreto 734 de 2012, indicando lo importante de la planeación, entendida como la organización lógica y coherente de las metas y los recursos para desarrollar una actividad. -Se tramita ante la Dirección de Informática la Publicación en la Intranet, adicionalmente se socializa mediante el SIGESPRO y Outlook - Adicionalmente Mediante Acta | T                   | Acción 2: Revisada el acta del 8 de mayo de 2012 se evidencian las instrucciones dadas con relación a las especificaciones de los ECOS y las cantidades reales que sean las solicitadas, así como el sello de revisión referendado por el Subdirector de recursos materiales. Pese a las actividades realizadas continúa abierto hasta verificar la eficacia de la acción. Igualmente se solicita reformulación de las fechas de cumplimiento de la acción.<br><br>Continúa abierta para seguimiento. | A                         |                    |         | 100%                       |
|            |                                               |                         |                                                                     |                                                              |                       | Incorporar en los procedimientos dentro de las obligaciones del supervisor el deber de documentar y soportar los requerimientos y productos entregados en cumplimiento del contrato, y remitir copia a la Dirección Administrativa para ser incorporados en la carpeta del contrato.<br><b>ABIERTA</b>                                                                                                                                    | Directora Administrativa y Financiera Esther Luz Vargas Calderón. Subdirector de Recursos Materiales Oscar Sarmiento Ceballos | 1/01/2012                                              | 30/03/2012                                                  | Procedimiento de contratación ajustado                                                                                                       | Procedimiento de contratación ajustado y publicado |                             | <b>Tercer trimestre de 2012:</b> Se adelanta la modificación de los procedimientos apoyados en la asesoría de la Dirección de planeación se tiene previsto enviar a planeación el primer borrador para validar dichos procedimientos el día 01 de octubre de 2012.<br><br><b>Seguimiento segundo trimestre de 2012:</b> Respecto a la modificación de procedimientos se solicitó a la Dirección de Planeación Mediante comunicación de Radicado No. 3-2012-12906 del 07 de mayo de 2012, de apoyo en la asesoría para el ajuste y creación de procedimientos. Se solicita ampliación de fecha de ejecución al 31-12-2012, así como incluir en los responsables a los Directores de Planeación y Jurídica, ya que son los que avalan los documentos<br><br>Primer Trimestre 2012: Se emitió la Circular con Radicado No.3-2012-08316 de 14-03-2012, para los servidores públicos que ejercen funciones de supervisión y/o interventoría de los contratos celebrados por la contraloría. No se ha dado la actualización del proceso por cambio de administración de Directores y Subdirectores                                                                              | P                   | Seguimiento a septiembre de 2012:<br><br>Acción 3: Se verifique que mediante Memorando 60000-23327 Radicado 3-2012-26589 de 03-10-2012 la Dirección Administrativa y Financiera remita a la Dirección de Planeación para validación, aprobación y demás trámites requeridos el proyecto de modificación del Procedimiento para las Compras.<br><br>Continúa abierto el hallazgo.                                                                                                                      |                           |                    |         | 40%                        |



ANEXO 1  
REPORTE DE ACCIONES CORRECTIVAS -" PLAN DE MEJORAMIENTO"

PROCESO: RECURSOS FÍSICOS Y FINANCIEROS  
RESPONSABLE: CAROLINA CHINCHILLA TORRES

| No.<br>(3) | ORIGEN<br>(1, 2, 3, 4,<br>5, 6, 7, 8.)<br>(4) | DEPENDENCIA<br>(5)                  | FECHA DEL<br>HALLAZGO O<br>NO<br>CONFORMIDAD<br>(dd/mm/aa) -<br>(6) | DESCRIPCIÓN NO CONFORMIDAD O<br>HALLAZGO DE AUDITORIA<br>(7)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | CAUSA O CAUSAS<br>(8)                                                                                                                                          | ACCIONES<br>(9)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | RESPONSABLE DE<br>EJECUCIÓN<br>(10)                                                                                            | FECHA DE<br>INICIO<br>PROGRAMADA<br>(dd/mm/aa)<br>(11) | FECHA DE<br>TERMINACIÓN<br>PROGRAMADA<br>(dd/mm/aa)<br>(12) | METAS<br>CUANTIFICABLES<br>(13)                                                                                                              | INDICADORES DE<br>CUMPLIMIENTO<br>(14)         | SEGUIMIENTO PROCESO<br>(15) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                    | VERIFICACIÓN DE ACCIONES<br>(16)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                           |                    |                                            | PORCENTAJE DE<br>EJECUCIÓN |
|------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------|--------------------------------------------|----------------------------|
|            |                                               |                                     |                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                |                                                        |                                                             |                                                                                                                                              |                                                | FECHA DE<br>EJECUCIÓN       | DESCRIPCIÓN DEL SEGUIMIENTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | ESTADO (T,<br>P,S) | DESCRIPCIÓN DE LA VERIFICACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | ESTADO<br>DEL<br>HALLAZGO | FECHA<br>AUDITORIA | AUDITOR                                    |                            |
| 25         | 5                                             | Subdirección de Recursos Materiales | 26/08/2011                                                          | <b>HALLAZGO 20 VIGENCIA 2009-2010.</b> Similar situación se observó en la entrega de los 2.500 libros elaborados para la conmemoración de los 90 años de la contraloría, a través del contrato 70 de 2009, donde se observó que 540 fueron entregados de manera indistinta a los asistentes del evento de lanzamiento del libro, no obstante haberse obsequiado 1831 ejemplares distribuidos principalmente entre el Gabinete - Concejales(96), integrantes del Senado de la República (278) los sujetos de control (302), Tribunal de Cundinamarca (46), altas cortes (30) y funcionarios de la Contraloría (643), entre Lo observado respecto de la distribución de las revistas y los libros confirma la falencia evidenciada en la definición de la necesidad y de la justificación para determinar el número de revistas y libros a imprimir acorde con los destinatarios técnicamente definidos. | Falta de control por parte del interventor en relación con los bienes recibidos y su destinación final, de acuerdo con las necesidades que generan el contrato | 1. Emitir circular reiterando a los supervisores la obligación de incluir en los informes la destinación de los bienes y servicios requeridos en el contrato.                                                                                                                                                                                                                                                                                | Directora Administrativa y Financiera Esther Luz Vargas Calderón, Subdirector de Recursos Materiales Oscar Sarmiento Ceballos. | 1/01/2012                                              | 30/03/2012                                                  | Circular                                                                                                                                     | Circular comunicada y publicada en la Intranet |                             | <b>Tercer trimestre de 2012:</b> Se reitera lo solicitado en el seguimiento del segundo trimestre de 2012. - Cumplida la acción se solicita el cierre del hallazgo<br><br><b>Seguimiento segundo trimestre de 2012:</b> Se expidió la circular de radicado 3-2012-11048 del 16 de abril de 2012 en el cual se solicita a los Supervisores de Contratos la obligatoriedad de incluir en los respectivos informes de supervisión, la constancia de la destinación final de los bienes y/o servicios adquiridos como consecuencia de la ejecución contractual.-Se tramito ante la Dirección de Informática la Publicación en la Intranet, adicionalmente se socializó mediante el SIGESPRO y Outlook - Cumplida la Acción se solicita el cierre del Hallazgo                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | T                  | <b>Seguimiento a septiembre de 2012:</b><br><br><b>Acción 1:</b> Se verificó la emisión de la circular de radicado 3-2012-11048 del 16 de abril de 2012 en el cual se solicita a los Supervisores de Contratos la obligatoriedad de incluir en los respectivos informes de supervisión, la constancia de la destinación final de los bienes y/o servicios adquiridos como consecuencia de la ejecución contractual.<br><br><b>Por su cumplimiento, se sugiere a la AGR el cierre de esta acción.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                           | 26/06/2012         | Orlando Angel y Maria Yazmin Ávila Pacheco | 100%                       |
|            |                                               |                                     |                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                | 2. Verificar que el estudio de conveniencia y oportunidad contenga la especificación del número de elementos requeridos y la justificación y destino de las cantidades solicitadas, indicando la metodología empleada para la determinación del mismo. Verificación de la cual se dejará constancia en el mismo ECO mediante el sello de revisión de la Subdirección de Recursos materiales y la certificación realizada por el Subdirector. | Subdirector de Recursos Materiales: Oscar Sarmiento Ceballos                                                                   | 1/01/2012                                              | 31/12/2012                                                  | El 100% de los Estudios de Conveniencia y oportunidad contengan el análisis técnico de las cantidades solicitadas y la metodología utilizada | No. ECOS revisados / No. ECOS radicados        |                             | <b>Tercer trimestre de 2012:</b> Dando alcance a lo informado en el seguimiento del segundo trimestre de 2012, se informa que se esta dando aplicabilidad a los compromisos establecidos en el acta No. 01 del 8 de mayo de 2012, referente a la revisión de los ECOS, con la imposición del sello, en el que costa la revisión por parte del profesional encargado del proceso y la aprobación por parte del Subdirector de Recursos Materiales.<br><br><b>Seguimiento segundo trimestre de 2012:</b> Se expidió la circular de radicado 3-2012-12498 del 3 de mayo de 2012 en el cual se actualizan las instrucciones respecto al diligenciamiento del formato ECO, enfatizando que se debe registrar de acuerdo con lo normado en el Decreto 734 de 2012, indicando lo importante de la planeación, entendida como la organización lógica y coherente de las metas y los recursos para desarrollar una actividad. -Se tramito ante la Dirección de Informática la Publicación en la Intranet, adicionalmente se socializo mediante el SIGESPRO y Outlook - Adicionalmente Mediante Acta No. 01 del 8 de mayo de 2012, se establecieron compromisos Trimer Trimestre 2012: Verificar por parte del Subdire | P                  | <b>Seguimiento a junio de 2012:</b><br><br>Acción 2: Se verificó la realización de la revisión de los ECOS, con la constancia registrada en el OCO mediante el sello de revisión de la Subdirección de Recursos Materiales para la celebración de contratos en la Contraloría de Bogotá, sin encontrarse dicho sello en los siguientes contratos:<br>Invitación Pública 017/11, Invitación Pública 024/11, CCV 027/11, CPS 38/2011, Invitación Pública No.5/2011, CPS 037/2011, Invitación Pública 024/11, Contrato Interadministrativo 01 de 2012, Convenio de Asociación No.02 del 1-02-2012, CCV 005 de 24-02-2012, CCV 006 de 24-02-2012, CCV 007 de 07-03-2012 y CPS 009 del 28-03/2012.<br><br><b>Seguimiento a septiembre de 2012:</b><br><br>Se verificó el Acta No. 01 del 8 de mayo de 2012, referente a la revisión de los ECOS, y se estableció que se viene dando aplicabilidad a los compromisos establecidos en esta, referente a la revisión de los ECOS, con la imposición del sello, en el que costa la revisión por parte del profesional encargado del proceso y la aprobación por parte del Subdirector de Recursos Materiales, pese a lo anterior continua abierta hasta el cumplimiento de la fecha de terminación.<br><br><b>Continúa abierta para seguimiento</b> | A                         |                    |                                            | 70%                        |

ANEXO 1  
**REPORTE DE ACCIONES CORRECTIVAS -" PLAN DE MEJORAMIENTO"**

PROCESO: RECURSOS FÍSICOS Y FINANCIEROS  
 RESPONSABLE: CAROLINA CHINCHILLA TORRES

| No.<br>(3) | ORIGEN<br>(1, 2, 3, 4,<br>5, 6, 7, 8.)<br>(4) | DEPENDENCIA<br>(5)             | FECHA DEL<br>HALLAZGO O<br>NO<br>CONFORMIDAD<br>(dd/mm/aa) -<br>(6) | DESCRIPCIÓN NO CONFORMIDAD O<br>HALLAZGO DE AUDITORIA<br>(7)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | CAUSA O CAUSAS<br>(8)                                                                                                  | ACCIONES<br>(9)                                                                                                                                                                                                                                                                                           | RESPONSABLE DE<br>EJECUCIÓN<br>(10)                                                                                                                                     | FECHA DE<br>INICIO<br>PROGRAMADA<br>(dd/mm/aa)<br>(11) | FECHA DE<br>TERMINACIÓN<br>PROGRAMADA<br>(dd/mm/aa)<br>(12) | METAS<br>CUANTIFICABLES<br>(13)                                       | INDICADORES DE<br>CUMPLIMIENTO<br>(14)                       | SEGUIMIENTO PROCESO<br>(15) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                    | VERIFICACIÓN DE ACCIONES<br>(16)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                           |                    |                                                    | PORCENTAJE DE<br>EJECUCIÓN |
|------------|-----------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------|----------------------------------------------------|----------------------------|
|            |                                               |                                |                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                         |                                                        |                                                             |                                                                       |                                                              | FECHA DE<br>EJECUCIÓN       | DESCRIPCIÓN DEL SEGUIMIENTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | ESTADO (T,<br>P,S) | DESCRIPCIÓN DE LA VERIFICACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | ESTADO<br>DEL<br>HALLAZGO | FECHA<br>AUDITORIA | AUDITOR                                            |                            |
|            |                                               |                                |                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                        | 3. Incorporar en los procedimientos dentro de las obligaciones del supervisor el deber de documentar y soportar los requerimientos y productos entregados en cumplimiento del contrato, y remitir copia a la Dirección Administrativa para ser incorporados en la carpeta del contrato.<br><b>ABIERTA</b> | Directora Administrativa y Financiera: Esther Luz Vargas Calderón, Subdirector de Recursos Materiales Oscar Sarmiento Ceballos                                          | 1/01/2012                                              | 30/03/2012                                                  | Procedimiento de contratación ajustado                                | Procedimiento de contratación ajustado, adoptado y publicado |                             | <b>Trecer trimestre de 2012:</b> Se adelanta la modificación de los procedimientos apoyados en la asesoría de la Dirección de planeación se tiene previsto enviar a planeación el primer borrador para validar dichos procedimientos el día 01 de octubre de 2012<br><br><b>Seguimiento segundo Trimestre de 2012:</b> Respecto a la modificación de procedimientos se solicitó a la Dirección de Planeación Mediante comunicación de Radicado No. 3-2012-12906 del 07 de mayo de 2012, de apoyo en la asesoría para el ajuste y creación de procedimientos. Se solicita ampliación de fecha de ejecución al 31-12-2012, así como incluir en los responsables a los Directores de Planeación y Jurídica, ya que son los que avalan los documentos..<br>Primer Trimestre: No se ha dado la actualización del proceso por cambio de administración de Directores y Subdirectores                                                                                                                                       | P                  | Acción 3: Se verifique que mediante Memorando 60000-23327 Radicado 3-2012-26589 de 03-10-2012 la Dirección Administrativa y Financiera remitió a la Dirección de Planeación para validación, aprobación y demás trámites requeridos el proyecto de modificación del Procedimiento para las Compras.<br><br>Continúa abierto el hallazgo.                                                                                                                                                                                                                                    |                           |                    |                                                    | 40%                        |
| 26         | 5                                             | Dirección de Apoyo al Despacho | 26/08/2011                                                          | <b>HALLAZGO 21 VIGENCIA 2009-2010.</b><br>Analizada la utilidad y uso del manual de redacción elaborado por Jose Luis Diaz-Granados, en cumplimiento del objeto contrato de prestación de servicios 050 de 2010, se observó que dicho manual fue entregado por el contratista en noviembre de 2010 y hasta la fecha de la presente auditoria (abril 4 de 2011), dicho documento no había sido socializado con los funcionarios, pues es el único ejemplar reposaba en el despacho del supervisor del citado contrato. Por lo tanto, cinco meses después de recibido el libro no se ha dado el uso para el cual fue adquirido, lo que evidencia que nunca existió la necesidad pese haber justificado su contratación en el respectivo estudio previo de conveniencia y oportunidad. | El interventor no le dio la destinación al producto recibido de acuerdo con las necesidades que generaron el contrato. | Incluir en el procedimiento dentro de las obligaciones del interventor o supervisor la obligación de utilizar los bienes dentro del término proyectado en el Estudio de Conveniencia y Oportunidad, documentando tal circunstancia..                                                                      | Directora Administrativa y Financiera Esther Luz Vargas Calderón, Subdirector de Recursos Materiales Oscar Sarmiento Ceballos                                           | 01/01/2012                                             | 30/03/2012                                                  | Circular                                                              | Circular comunicada y publicada en la Intranet               |                             | <b>Trecer trimestre de 2012:</b> Se adelanta la modificación de los procedimientos apoyados en la asesoría de la Dirección de planeación se tiene previsto enviar a planeación el primer borrador para validar dichos procedimientos el día 01 de octubre de 2012<br><br><b>Seguimiento segundo trimestre de 2012:</b> Respecto a la modificación de procedimientos se solicitó a la Dirección de Planeación Mediante comunicación de Radicado No. 3-2012-12906 del 07 de mayo de 2012, de apoyo en la asesoría para el ajuste y creación de procedimientos. Se solicita ampliación de fecha de ejecución al 31-12-2012, así como incluir en los responsables a los Directores de Planeación y Jurídica, ya que son los que avalan los documentos.<br><br>Primer Trimestre 2012: No se ha dado la actualización del proceso por cambio de administración de Directores y Subdirectores                                                                                                                               | P                  | Se verifique que mediante Memorando 60000-23327 Radicado 3-2012-26589 de 03-10-2012 la Dirección Administrativa y Financiera remitió a la Dirección de Planeación para validación, aprobación y demás trámites requeridos el proyecto de modificación del Procedimiento para las Compras.<br><br>Continúa abierto el hallazgo.                                                                                                                                                                                                                                              | A                         | 26/06/2012         | Blanca Isabel Rodríguez S. y María Yazmin Ávila P. | 40%                        |
| 27         | 5                                             | Dirección de Planeación        | 26/08/2011                                                          | <b>HALLAZGO 22 VIGENCIA 2009-2010.</b><br><b>Contratación vs Vigencias Futuras</b><br>La Contraloría de Bogotá vulneró el régimen presupuestal aplicable al Distrito Capital en lo referente a la solicitud y trámite de autorización de vigencias futuras y en consecuencia, sobre la constitución de reservas presupuestales, respecto de los contratos celebrados por la Contraloría de Bogotá durante las vigencias 2009 y 2010, relacionados en el Anexo 2.3-1, es decir, para el 2009 en un valor estimado de vigencias futuras por \$3.062.435.095, en 64 contratos y para la vigencia 2010 de \$ 1.908.850.622, en 28 contratos. Es decir que esta misma observación ya había sido formulada en la pasada auditoria a la gestión de la vigencia del 2008.                   | La misma observación había sido formulada en la pasada auditoria                                                       | Asegurarse mediante ajuste al procedimiento de contratación que el término de ejecución de los contratos celebrados no superen la vigencia en la cual se suscriben.<br><b>ABIERTA</b>                                                                                                                     | Directora Administrativa y Financiera Esther Luz Vargas Calderón, Subdirector de Recursos Materiales Oscar Sarmiento - Directora de Planeación Karen Almonacid martínez | 30/03/2012                                             | 30/03/2012                                                  | Procedimiento ajustado en lo referente a la vigencia de los contratos | Procedimiento de contratación ajustado, adoptado y publicado | 29/03/2012                  | <b>Trecer trimestre de 2012:</b> Se adelanta la modificación de los procedimientos apoyados en la asesoría de la Dirección de planeación se tiene previsto enviar a planeación el primer borrador para validar dichos procedimientos el día 01 de octubre de 2012<br><br><b>Seguimiento segundo trimestre de 2012:</b> Respecto a la modificación de procedimientos se solicitó a la Dirección de Planeación Mediante comunicación de Radicado No. 3-2012-12906 del 07 de mayo de 2012, de apoyo en la asesoría para el ajuste y creación de procedimientos. Se solicita ampliación de fecha de ejecución al 31-12-2012, así como incluir en los responsables a los Directores de Planeación y Jurídica, ya que son los que avalan los documentos.<br><br>Primer Trimestre 2012: Mediante comunicación del 28 de marzo firmada por el Contralor de Bogotá dirigido al señor auditor con el fin de solicitar una Mesa de Trabajo para debatir tanto la observación como la acción de mejora propuesta por la Entidad. | P                  | Acción 1: Se verifique que mediante Memorando 60000-23327 Radicado 3-2012-26589 de 03-10-2012 la Dirección Administrativa y Financiera remitió a la Dirección de Planeación para validación, aprobación y demás trámites requeridos el proyecto de modificación del Procedimiento para las Compras.<br><br>Acción 2: No se han presentado casos de constituir vigencias futuras, en las cuales el Subdirector Financiero prepara la documentación requerida para la firma de Contralor con miras a obtener la autorización respectiva.<br><br>Continúa abierto el hallazgo. | A                         | 26/06/2012         | Blanca Isabel Rodríguez S. y María Yazmin Ávila P. | 40%                        |

ANEXO 1  
REPORTE DE ACCIONES CORRECTIVAS -" PLAN DE MEJORAMIENTO"

PROCESO: RECURSOS FÍSICOS Y FINANCIEROS  
RESPONSABLE: CAROLINA CHINCHILLA TORRES

| No.<br>(3) | ORIGEN<br>(1, 2, 3, 4,<br>5, 6, 7, 8.)<br>(4) | DEPENDENCIA<br>(5)                                                          | FECHA DEL<br>HALLAZGO O<br>NO<br>CONFORMIDAD<br>(dd/mm/aa) -<br>(6) | DESCRIPCIÓN NO CONFORMIDAD O<br>HALLAZGO DE AUDITORIA<br>(7)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | CAUSA O CAUSAS<br>(8)                                                                                                                                                                  | ACCIONES<br>(9)                                                                                                                                                                                                                                                            | RESPONSABLE DE<br>EJECUCIÓN<br>(10)                                                                                           | FECHA DE<br>INICIO<br>PROGRAMADA<br>(dd/mm/aa)<br>(11) | FECHA DE<br>TERMINACIÓN<br>PROGRAMADA<br>(dd/mm/aa)<br>(12) | METAS<br>CUANTIFICABLES<br>(13)                   | INDICADORES DE<br>CUMPLIMIENTO<br>(14)              | SEGUIMIENTO PROCESO<br>(15) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                    | VERIFICACIÓN DE ACCIONES<br>(16)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                           |                    |                                                    | PORCENTAJE DE<br>EJECUCIÓN |
|------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------|----------------------------------------------------|----------------------------|
|            |                                               |                                                                             |                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                               |                                                        |                                                             |                                                   |                                                     | FECHA DE<br>EJECUCIÓN       | DESCRIPCIÓN DEL SEGUIMIENTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | ESTADO (T,<br>P,S) | DESCRIPCIÓN DE LA VERIFICACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | ESTADO<br>DEL<br>HALLAZGO | FECHA<br>AUDITORIA | AUDITOR                                            |                            |
|            |                                               |                                                                             |                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                        | En el evento de que se requiera constituir vigencias futuras el Subdirector Financiero prepara la documentación requerida para la firma de Contralor con miras a obtener la autorización respectiva.                                                                       | Subdirector Financiero Martha Villegas                                                                                        | 1/01/2012                                              | 31/12/2012                                                  | Tramitar las vigencias futuras cuando se requiere | Vigencias tramitadas / Vigencias futuras requeridas | 29/03/2012                  | <b>SEGUNDO TRIMESTRE 2012.</b> No se consignó ninguna observación en la correspondiente columna. La Subdirección Financiera envió un documento de aclaración con respecto al concepto de vigencias futuras identificado con número de radicado 3-2012-11459 del 20 de abril de 2012.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | T                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                           | 26/06/2012         | Blanca Isabel Rodríguez S. y María Yazmin Ávila P. | 100%                       |
| 28         | 5                                             | Dirección de Planeación<br><br>Dirección de Informática                     | 26/08/2011                                                          | <b>HALLAZGO 23 VIGENCIA 2009-2010.</b><br><b>Observación 23. Vigencia 2009 - 2010</b><br>Con el fin de implementar el Sistema de Gestión de Seguridad de la Información SGSI, la Contraloría mediante Resolución 15 de septiembre de 2008, adoptó el manual de políticas de la Contraloría de Bogotá. En éste se establece contar con un grupo de alto nivel, encargado de la revisión de las políticas de seguridad de la información, lo cual a la fecha de esta auditoria no se había formalizado.                                                                                                                                                                                                                                      | No se ha dado aún cumplimiento a la normatividad existente, respecto a la creación del Comité de Seguridad de la Información.                                                          | Crear el comité de seguridad de la información como medio para asegurar la implementación, el mantenimiento y seguimiento de la política de seguridad de la Entidad.                                                                                                       | Directora de Planeación<br><br>Dirección de Informática                                                                       | 15/09/2011                                             | 30/10/2011                                                  | 1 Comité creado                                   | Comité de Seguridad de la Información (CSI) creado. |                             | <b>Seguimiento tercer trimestre de 2012:</b> Dando alcance a lo informado en el seguimiento anterior y teniendo en cuenta el cumplimiento de la acción, atentamente se solicita el cierre del hallazgo<br><br><b>PRIMER TRIMESTRE 2012.</b> Mediante Resolución Legislativa 004 de febrero 13 de 2012 se creó el Comité Técnico de Seguridad de la Información – CTSI de la Contraloría de Bogotá D.C.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | T                  | <b>Seguimiento a marzo de 2012:</b><br>Verificada Resolución Legislativa No.04 del 13 de febrero de 2012, mediante la cual se crea el Comité Técnico de Seguridad de la Información- CTSI de la Contraloría de Bogotá.<br><br><b>Por el cumplimiento y eficacia de la acción se sugirió a la Auditoría General de la República el cierre de esta acción en el seguimiento con corte a junio de 2012, remitido mediante oficio No. 100000-15041 Rad.2-2012-12670 de 17-07/2012.</b> | A*                        | 16/04/2012         | Orlando Angel y Maria Yazmin Ávila Pacheco         | 100%                       |
| 29         | 5                                             | Dirección de Informática                                                    | 26/08/2011                                                          | <b>HALLAZGO 24 VIGENCIA 2009-2010.</b><br>La Contraloría suscribió el contrato 135 del 3 de diciembre de 2008, por valor de \$324.452.000, para el análisis, diseño y montaje de procesos y procedimientos e implementación, migración y unificación de los sistemas PQR, ISO net, y Tablas de retención documental. Las actas que certifican el recibo a satisfacción de los diseños y montaje de los procesos están suscritas únicamente por la firma. Macroproyectos y la directora de la Dirección de Informática, supervisora del contrato, lo que representa un alto riesgo para la Contraloría al recibir aplicativos que no estén debidamente probados y validados por los usuarios finales.                                       | La suscripción que certifica el recibo a satisfacción están incompletas porque la Contraloría no validó debidamente a los usuarios finales                                             | Establecer en el procedimiento como obligación del interventor o supervisor, cuando se trate de adquisición de software la obligación de soportar el acta de recibo final con las constancias de recibo de conformidad de los usuarios finales de los software adquiridos. | Directora Administrativa y Financiera Esther Luz Vargas Calderón. Subdirector de Recursos Materiales Oscar Sarmiento Ceballos | 01/01/2012                                             | 30/03/2012                                                  | Circular                                          | Circular comunicada y publicada en la Intranet      |                             | <b>Tercer trimestre de 2012:</b> Se adelanta la modificación de los precedimientos apoyados en la asesoría de la Dirección de planeación se tiene previsto enviar a planeación el primer borrador para validar dichos precedimientos el día 01 de octubre de 2012<br><br><b>Seguimiento segundo trimestre de 2012:</b> Respecto a la modificación de procedimientos se solicitó a la Dirección de Planeación Mediante comunicación de Radicado No. 3-2012-12906 del 07 de mayo de 2012, de apoyo en la asesoría para el ajuste y creación de procedimientos. Se solicita ampliación de fecha de ejecución al 31-12-2012, así como incluir en los responsables a los Directores de Planeación y Jurídica, ya que son los que avalan los documentos.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | P                  | <b>Seguimiento a septiembre de 2012:</b><br><br><b>Continúa abierto el hallazgo.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | A                         | 26/06/2012         | Blanca Isabel Rodríguez S. y Maria Yazmin Ávila P. | 40%                        |
| 30         | 5                                             | Dirección de Informática<br>Dirección de Capacitación y Cooperación Técnica | 26/08/2011                                                          | <b>HALLAZGO 25. Vigencia 2009 - 2010</b><br>La Contraloría contrató a la firma Macroproyectos para capacitar a sus funcionarios en el uso de las herramientas SIVICOF y SIGESPRO por valor de \$299.477.200. Según acta de liquidación se capacitaron 734 funcionarios de los 756 seleccionados para SIGESPRO y 428 de SIVICOF de 457; sin embargo, en los soportes únicamente se encuentran 71 evaluaciones de SIVICOF y 168 de SIGESPRO, no se encuentra certificación de asistencia otorgada a cada funcionario ni listados de asistencia; es decir, se evidencian falencias en la supervisión del contrato por cuanto no existen pruebas de la efectiva capacitación al número de funcionarios determinados por la propia Contraloría. | No se halló la certificación de capacitación de la mayoría de funcionarios en el uso de las herramientas SIVICOF y Sigepro, lo que evidencia falencias en la supervisión del contrato. | Incluir dentro de las obligaciones del supervisor o interventor en el procedimiento respectivo, el deber de documentar todos y cada una de las actividades desarrolladas por el contratista, para lo cual deberá aportar los registros respectivos.                        | Directora Administrativa y Financiera Esther Luz Vargas Calderón. Subdirector de Recursos Materiales Oscar Sarmiento Ceballos | 01/01/2012                                             | 30/03/2012                                                  | Circular                                          | Circular comunicada y publicada en la Intranet      |                             | <b>Tercer trimestre de 2012:</b> Se adelanta la modificación de los precedimientos apoyados en la asesoría de la Dirección de planeación se tiene previsto enviar a planeación el primer borrador para validar dichos precedimientos el día 01 de octubre de 2012<br><br><b>Seguimiento segundo trimestre de 2012:</b> Se expidió la circular de radicado 3-2012-10058 del 29 de Marzo de 2012 indicando a los supervisores de contratos la responsabilidad de mantener informada a la Entidad de los hechos o circunstancias l -Se tramita ante la Dirección de Informática la Publicación en la Intranet, adicionalmente se socializó mediante el SIGESPRO y Outlook - Respecto a la modificación de procedimientos se solicitó a la Dirección de Planeación Mediante comunicación de Radicado No. 3-2012-12906 del 07 de mayo de 2012, de apoyo en la asesoría para el ajuste y creación de procedimientos. Se solicita ampliación de fecha de ejecución al 31-12-2012, así como incluir en los responsables a los Directores de Planeación y Jurídica, ya que son los que avalan los documentos. | P                  | <b>Seguimiento a septiembre de 2012:</b><br><br>Se verifique que mediante Memorando 60000-23327 Radicado 3-2012-26589 de 03-10-2012 la Dirección Administrativa y Financiera remito a la Dirección de Planeación para validación, aprobación y demás tramites requeridos el proyecto de modificación del Procedimiento para las Compras.<br><br><b>Continúa abierto el hallazgo.</b>                                                                                               | A                         | 26/06/2012         | Blanca Isabel Rodríguez S. y Maria Yazmin Ávila P. | 40%                        |

ANEXO 1  
REPORTE DE ACCIONES CORRECTIVAS -" PLAN DE MEJORAMIENTO"

PROCESO: RECURSOS FÍSICOS Y FINANCIEROS  
RESPONSABLE: CAROLINA CHINCILLA TORRES

| RESPONSABLE: CAROLINA CHINCHILLA TORRES |                                               |                                                                                                                                                                           |                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                               |                                                        |                                                             |                                                                                                                   |                                                                                                             |                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | PORCENTAJE DE EJECUCIÓN |                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                    |            |                                                            |      |
|-----------------------------------------|-----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|------------|------------------------------------------------------------|------|
| No.<br>(3)                              | ORIGEN<br>(1, 2, 3, 4,<br>5, 6, 7, 8.)<br>(4) | DEPENDENCIA<br>(5)                                                                                                                                                        | FECHA DEL<br>HALLAZGO O<br>NO<br>CONFORMIDAD<br>(dd/mm/aa) -<br>(6) | DESCRIPCIÓN NO CONFORMIDAD O<br>HALLAZGO DE AUDITORIA<br>(7)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | CAUSA O CAUSAS<br>(8)                                                                                                                                                                              | ACCIONES<br>(9)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | RESPONSABLE DE<br>EJECUCIÓN<br>(10)                                                                                                                                                                                                           | FECHA DE<br>INICIO<br>PROGRAMADA<br>(dd/mm/aa)<br>(11) | FECHA DE<br>TERMINACIÓN<br>PROGRAMADA<br>(dd/mm/aa)<br>(12) | METAS<br>CUANTIFICABLES<br>(13)                                                                                   | INDICADORES DE<br>CUMPLIMIENTO<br>(14)                                                                      | SEGUIMIENTO PROCESO<br>(15) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                         | VERIFICACIÓN DE ACCIONES<br>(16) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                    |            | PORCENTAJE DE<br>EJECUCIÓN                                 |      |
|                                         |                                               |                                                                                                                                                                           |                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                               |                                                        |                                                             |                                                                                                                   |                                                                                                             | FECHA DE<br>EJECUCIÓN       | DESCRIPCIÓN DEL SEGUIMIENTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | ESTADO (T,<br>P,Si)     | DESCRIPCIÓN DE LA VERIFICACIÓN   | ESTADO<br>DEL<br>HALLAZGO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | FECHA<br>AUDITORIA | AUDITOR    |                                                            |      |
| 1                                       | 6                                             | Dirección Administrativa y Financiera - Dirección de Informática - Dirección de Apoyo al Despacho.<br><br>Dirección Administrativa y Financiera - Subdirección Financiera | 9/04/2010                                                           | <b>9.2.4.1. Riesgo de pérdida o variación de la información -- VIGENCIA 2008</b><br>Por lo anterior, es indispensable la existencia del módulo de seguridad del aplicativo Moisés, debido a que fue diseñado por una empresa que está integrada por una persona natural, quien lo desarrolló, hace su mantenimiento, presta la asesoría y apoyo informático, situación que conlleva a un riesgo de pérdida o variación de alguna información, además que dicha persona no está exenta de alguna enfermedad o accidente, en cuya circunstancia no habría la posibilidad de soporte alguno.<br><br>Este sistema Moisés en la actualidad no es compatible con los otros sistemas donde se debe reportar información como la Secretaría de Hacienda, Contaduría del Distrito, Contaduría General, Auditoría General, debido a que es necesario entregarla diligenciando manualmente los formatos establecidos en las entidades, con el riesgo de cometer errores al digitar tal información. | El aplicativo Moisés fue diseñado por la empresa MOISES HARDWARE Y SOFTWARE Ltda., quien a su vez presta la asesoría y el apoyo informático a través de una persona natural.                       | 1. Adoptar institucionalmente mediante acto administrativo, el uso del Sistema Administrativo y Financiero SI-CAPITAL para el manejo y administración de la información financiera, contable, presupuestal, de almacén e inventarios y de nómina de la Entidad.<br><br>2. Analizar la información reportada por el sistema SI Capital (Módulo LIMAY) y conciliar las cifras con los informes enviados a las diferentes entidades que lo requieren. Se hace conciliación mensual de cuentas con: Secretaría de Hacienda Distrital, FONCEP, Almacén e Inventarios (de la Contraloría de Bogotá), Oficina Asesora Jurídica (de la Contraloría de Bogotá) de cuyo resultado se guarda registro en el área de Contabilidad. | Carolina Chinchilla Torres, Directora Administrativa - Yolima Corredor Romero Directora de Informática Carmen Sofía Prieto, Directora de Apoyo al despacho<br><br>Carolina Chinchilla Torres Directora Administrativa Dairo Giraldo Velasquez | 18/08/2012                                             | 16/10/2012                                                  | Acto administrativo expedido y comunicado. Si: 100% No: 0%.<br><br>Reporte de información analizada y conciliada. | Acto administrativo expedido y comunicado Si: 100% No: 0%.<br><br>Análisis de información: Si: 100% No: 0%. |                             | TERCER TRIMESTRE 2012. Acción 1. La Dirección de Informática envió mediante memorando No. 3-2012-24932 de 2012-09-18 el proyecto para la firma de la Contraloría Auxiliar la circular donde se comunica la culminación de la implementación del Sistema Administrativo y Financiero SI-CAPITAL y su adopción en la Entidad como el Sistema oficial para el manejo y administración de la información financiera, contable, presupuestal, de almacén e inventarios y de administración y liquidación de nómina de la Contraloría de Bogotá.<br><br>Acción 2: |                         |                                  | <b>Seguimiento a septiembre de 2012:</b><br><br><b>Acción 1:</b> Se verificó que mediante memorando 40000-21891 Rad. 3-2012-24932 de 18-09-2012 remitió al Contralor Auxiliar para su firma el proyecto de la Circular dirigida a todos los Directivos, donde se comunica cual es el Sistema de información adoptado (Administrativo y Financiero SI-CAPITAL) por la Entidad como el Sistema oficial para el manejo y administración de la información financiera, contable, presupuestal, de almacén e inventarios y de administración y liquidación de nómina de la Contraloría de Bogotá.<br><br><b>Acción 2:</b> La Subdirección Financiera realiza el análisis de la información reportada por el sistema SI Capital (Módulo LIMAY) y concilia las cifras con los informes enviados a las diferentes entidades que lo requieren. De otra parte, efectúa conciliación mensual de cuentas con: Secretaría de Hacienda Distrital, FONCEP, Almacén e Inventarios (de la Contraloría de Bogotá), Oficina Asesora Jurídica (de la Contraloría de Bogotá) y el resultado lo archiva en los registros documentales de la Subdirección.<br><br><b>Por el cumplimiento y eficacia de las acciones se sugiere a la Auditoría Fiscal su cierre.</b> | A*                 | 26/09/2012 | Blanca Isabel Rodríguez Sáenz y María Yazmin Ávila Pacheco | 90%  |
| 2                                       | 6                                             | Dirección Administrativa y Financiera - Subdirección Financiera -                                                                                                         | 9/04/2010                                                           | <b>9.4.1. Situaciones objeto de acciones correctivas - control interno contable - VIGENCIA 2008</b><br>De acuerdo con lo expuesto, se infiere que los informes que genera la Subdirección Financiera, en su mayoría son confiables y cumplen con los requisitos de exactitud, veracidad y oportunidad. Sin embargo, es necesario destacar algunas situaciones, que merecen acciones correctivas por parte de la Contraloría de Bogotá, D.C.... como:<br><br>El personal del área contable trasladado a otra dependencia, no es reemplazado, es el caso de dos funcionarios una de apoyo informático y la otra contadora de profesión, quien tenía a cargo el manejo y control de las cuentas de nómina, pasivos contingentes, cesantías y las causaciones, funciones que se le han sobrecargado a los demás funcionarios para cumplir con el registro, depuración y ajustes con el fin de entregar oportunamente los informes contables.                                                 | Los traslados de personal entre las áreas obedece a instrucciones dadas por la Dirección de Talento Humano de acuerdo con la distribución de la planta de personal y las necesidades de las áreas. | 2. Solicitar el cierre del hallazgo puesto que el estudio de cargas de trabajo que se había propuesto inicialmente no se hizo porque se requería de recursos técnicos no disponibles y con la asignación de dos funcionarios en reemplazo de los dos funcionarios trasladados se mitigó el riesgo de traumatismos en el desarrollo de la gestión de la Subdirección Financiera.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Carolina Chinchilla Torres Directora Administrativa Dairo Giraldo Velasquez                                                                                                                                                                   | 18/08/2012                                             | 30/09/2012                                                  | Comunicación radicada                                                                                             | Solicitud efectuada: Si: 100% No: 0%                                                                        |                             | <b>Seguimiento a tercer trimestre de 2012:</b> Mediante memorando 3-2012-25879 de fecha 2012-09-26 se solicitó el cierre del hallazgo por cuanto el riesgo está mitigado.<br><br><b>Cumplida la acción se solicita el cierre del hallazgo</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | T                       |                                  | <b>Acción 2 :</b> Se verificó que mediante memorando 50100-22602 Rad.3 2012-25879 de 26/09/2012 La Dirección Administrativa y Financiera solicitó a la Oficina de Control Interno el cierre del hallazgo por cuanto la Dirección de Talento Humano asignó los funcionarios que faltaban porque habían sido trasladados.<br><br><b>Por el cumplimiento y eficacia de la acción se sugiere a la Auditoría Fiscal su cierre.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | A*                 | 26/09/2012 | Blanca Isabel Rodríguez Sáenz y María Yazmin Ávila Pacheco | 100% |
| 3                                       | 6                                             | Dirección Administrativa y Financiera - Dirección de Informática - Dirección de Apoyo al Despacho.                                                                        | 9/04/2010                                                           | <b>9.4.1. Situaciones objeto de acciones correctivas - control interno contable - VIGENCIA 2008</b><br>De acuerdo con lo expuesto, se infiere que los informes que genera la Subdirección Financiera, en su mayoría son confiables y cumplen con los requisitos de exactitud, veracidad y oportunidad. Sin embargo, es necesario destacar algunas situaciones, que merecen acciones correctivas por parte de la Contraloría de Bogotá, D.C.... como:<br><br>Se diligencian oportunamente los formatos establecidos para el manejo y control de inventarios, pero la distancia entre el área de inventarios y las demás dependencias no permite la remisión inmediata respecto de las novedades y movimientos de bienes de la entidad, acarreado el inoportuno registro y control de los mismos.                                                                                                                                                                                          | No se cuenta con una herramienta que permita el envío de la información de manera contratada y por medio magnético.                                                                                | 1. Adoptar institucionalmente mediante acto administrativo, el uso del Sistema Administrativo y Financiero SI-CAPITAL para el manejo y administración de la información financiera, contable, presupuestal, de almacén e inventarios y de nómina de la Entidad.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Carolina Chinchilla Torres, Directora Administrativa - Yolima Corredor Romero Directora de Informática Carmen Sofía Prieto, Directora de Apoyo al despacho                                                                                    | 18/08/2012                                             | 16/10/2012                                                  | Acto administrativo expedido y comunicado Si: 100% No: 0%                                                         | Acto administrativo expedido y comunicado Si: 100% No: 0%                                                   |                             | <b>TERCER TRIMESTRE 2012.</b> La Dirección de Informática envió mediante memorando No. 3-2012-24932 de 2012-09-18 el proyecto para la firma de la Contraloría Auxiliar la circular donde se comunica la culminación de la implementación del Sistema Administrativo y Financiero SI-CAPITAL y su adopción en la Entidad como el Sistema oficial para el manejo y administración de la información financiera, contable, presupuestal, de almacén e inventarios y de administración y liquidación de nómina de la Contraloría de Bogotá.                     | P                       |                                  | <b>Seguimiento a septiembre de 2012:</b><br><br>Se verificó que mediante memorando 40000-21891 Rad. 3-2012-24932 de 18-09-2012 la Dirección Administrativa remitió al Contralor Auxiliar para su firma el proyecto de la Circular dirigida a todos los Directivos, donde se comunica cual es el Sistema de información adoptado (Administrativo y Financiero SI-CAPITAL) por la Entidad como el Sistema oficial para el manejo y administración de la información financiera, contable, presupuestal, de almacén e inventarios y de administración y liquidación de nómina de la Contraloría de Bogotá.<br><br><b>Continúa abierto el hallazgo.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | A                  | 26/09/2012 | Blanca Isabel Rodríguez Sáenz y María Yazmin Ávila P.      | 90%  |

ANEXO 1  
**REPORTE DE ACCIONES CORRECTIVAS -" PLAN DE MEJORAMIENTO"**

PROCESO: RECURSOS FÍSICOS Y FINANCIEROS  
 RESPONSABLE: CAROLINA CHINCHILLA TORRES

| No.<br>(3) | ORIGEN<br>(1, 2, 3, 4,<br>5, 6, 7, 8.)<br>(4) | DEPENDENCIA<br>(5)                                                                                  | FECHA DEL<br>HALLAZGO O<br>NO<br>CONFORMIDAD<br>(dd/mm/aa) -<br>(6) | DESCRIPCIÓN NO CONFORMIDAD O<br>HALLAZGO DE AUDITORIA<br>(7)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | CAUSA O CAUSAS<br>(8)                                                                                                                                      | ACCIONES<br>(9)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | RESPONSABLE DE<br>EJECUCIÓN<br>(10)                                                                                                                                | FECHA DE<br>INICIO<br>PROGRAMADA<br>(dd/mm/aa)<br>(11) | FECHA DE<br>TERMINACIÓN<br>PROGRAMADA<br>(dd/mm/aa)<br>(12) | METAS<br>CUANTIFICABLES<br>(13)                                                                                                                                                              | INDICADORES<br>DE CUMPLIMIENTO<br>(14)                                                                                      | SEGUIMIENTO PROCESO<br>(15) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                    | VERIFICACIÓN DE ACCIONES<br>(16)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                           |                    |                                                            | PORCENTAJE DE<br>EJECUCIÓN |
|------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------|------------------------------------------------------------|----------------------------|
|            |                                               |                                                                                                     |                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                    |                                                        |                                                             |                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                             | FECHA DE<br>EJECUCIÓN       | DESCRIPCIÓN DEL SEGUIMIENTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | ESTADO (T,<br>P,S) | DESCRIPCIÓN DE LA VERIFICACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | ESTADO<br>DEL<br>HALLAZGO | FECHA<br>AUDITORIA | AUDITOR                                                    |                            |
| 4          | 6                                             | Dirección de Informática<br>Dirección Administrativa y Financiera - Área de Inventarios             | 9/04/2010                                                           | <b>9.4.1. Situaciones objeto de acciones correctivas - control interno contable - VIGENCIA 2008</b><br>De acuerdo con lo expuesto, se infiere que los informes que genera la Subdirección Financiera, en su mayoría son confiables y cumplen con los requisitos de exactitud, veracidad y oportunidad. Sin embargo, es necesario destacar algunas situaciones, que merecen acciones correctivas por parte de la Contraloría de Bogotá, D.C.... como:<br><br>Todavía no se ha implementado un sistema de identificación de los bienes, más segura, ágil y confiable como el código de barras. | El sistema Si Capital se encuentra en etapa de pruebas en paralelo                                                                                         | 3. Diagnosticar Conjuntamente las Áreas de Inventarios y Dirección de Informática si la solución de la implementación del Código de Barras permite y garantiza la seguridad, agilidad y confiabilidad para la identificación de los bienes de la Entidad                                                                                                                                                                                                                                                   | Carolina Chinchilla Torres<br>Directora Administrativa<br>Yolima Corredor Romero<br>Directora de Informática<br>Carlos Cortes<br>Área de Inventarios               | 18/08/2012                                             | 16/10/2012                                                  | Diagnostico realizado                                                                                                                                                                        | Diagnostico realizado Si: 100% No: 0%                                                                                       |                             | TERCER TRIMESTRE 2012. Las Direcciones Administrativa y Financiera e Informática, se encuentran ejecutando las actividades para realizar el diagnóstico que permitirá establecer la viabilidad de este proyecto y el procedimiento para su implementación.                                                                                                                                                                                   | P                  | Seguimiento a septiembre de 2012:<br><br>Se verificó el Acta de Diagnóstico Solución Código de Barras del 3 de octubre de 2012, el cual registra como OBJETIVO realizar el diagnóstico de la solución de Código de Barras, para evaluar si este garantiza la seguridad, agilidad y confiabilidad en la identificación de los bienes de la entidad. Se encuentra para firma de los participantes.<br><br><b>Continúa abierto el hallazgo.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | A                         | 26/09/2012         | Blanca Isabel Rodríguez S. y María Yazmin Ávila P.         | 30%                        |
| 5          | 6                                             | 1- Dirección de Informática.<br><br>Dirección Administrativa y Financiera - Subdirección Financiera | 9/04/2010                                                           | <b>9.4.1. Situaciones objeto de acciones correctivas - control interno contable - VIGENCIA 2008</b><br>De acuerdo con lo expuesto, se infiere que los informes que genera la Subdirección Financiera, en su mayoría son confiables y cumplen con los requisitos de exactitud, veracidad y oportunidad. Sin embargo, es necesario destacar algunas situaciones, que merecen acciones correctivas por parte de la Contraloría de Bogotá, D.C.... como:<br><br>Aún no se encuentra en funcionamiento la implementación del aplicativo Si Capital.                                               | De acuerdo con el cronograma en la vigencia 2010 inician las etapas de pruebas en paralelo                                                                 | 4. Presentar propuesta de Modificación de Procedimiento para el Manejo de la Contabilidad para adaptarlos a los requerimientos del software financiero Si Capital en lo que se refiere a validación de cuentas y valores, causación de cuentas por pagar y flujo de información entre dependencias.<br>5. Adopción y expedición de Resolución / Modificación de los procedimientos referentes a validación de cuentas y valores, causación de cuentas por pagar y flujo de información entre dependencias. | Yolima Corredor Romero<br>Directora de Informática<br><br>Carolina Chinchilla Torres - Directora Administrativa<br>Dairo Giraldo Velásquez. Subdirector Financiero | 18/08/2012                                             | 16/10/2012                                                  | 1- Propuesta modificación - remita.<br><br>2- Acto administrativo emitido.                                                                                                                   | 1-Propuesta efectuada<br>Modificación procedimiento Si: 100% No: 0%.<br><br>2- Procedimientos Actualizados Si: 100% No: 0%. |                             | Seguimiento tercer trimestre de 2012:<br><br>Se adelanta en la dirección de Planeación el análisis y validación de los procedimientos que fueron enviados por la DAF mediante memorando 3-2012-18684 del 06-07-2012                                                                                                                                                                                                                          | P                  | Seguimiento a septiembre de 2012:<br><br>Se verificó que la Dirección Administrativa remitió la modificación a los procedimientos de la Subdirección Financiera: Procedimiento para pagos, Procedimiento para el manejo de la Tesorería, Procedimiento para la custodia de Títulos, Procedimiento para el manejo de la Contabilidad, Procedimiento de validación y procedimiento para el manejo del presupuesto, mediante memorando 3-2012-18684 del 06-07-2012. La Dirección de Planeación realiza el análisis de la información.<br><br><b>Continúa abierto el hallazgo.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                            | A                         | 26/09/2012         | Blanca Isabel Rodríguez S. y María Yazmin Ávila P.         | 90%                        |
| 6          | 6                                             | Dirección Administrativa y Financiera.<br><br>Subdirección Recursos Materiales                      | 4/04/2011                                                           | <b>Hallazgo 21. VIGENCIA 2009</b><br><br><b>2.6.1. ...Como se observa existe una aplicación inadecuada de las disposiciones contenidas en el Manual de Contratación MCECB, que es el documento que fija las directrices y estándares para simplificar y homogenizar las actividades que se desarrollan en las diferentes etapas del proceso contractual. En consecuencia, presuntamente se incumple el literal b) del artículo segundo de la Ley 87 de 1993 ....</b>                                                                                                                         | En el Contrato de Prestación de Servicios no se expresa claramente que existe personal con el perfil adecuado y no se cuenta con disponibilidad del mismo. | 1. a partir del mes de septiembre de 2012, incluir dentro de los considerandos de los contratos de Prestación de Servicios el contenido de la certificación de Talento Humano en el que se indique la no existencia de personal con el perfil que el contrato requiere o su no disponibilidad.                                                                                                                                                                                                             | Carolina Chinchilla Torres<br>Directora Administrativa y Financiera<br><br>María Gladys Valero<br>Subdirectora de Recursos Materiales                              | 18/08/2012                                             | 16/10/2012                                                  | Elaborar el 100% de los contratos de prestación de servicios suscritos que incluye la certificación expedida por talento humano / No. de contratos de prestación de servicios suscritos *100 |                                                                                                                             |                             | Seguimiento tercer trimestre de 2012: La Subdirección de Recursos Materiales, ha ejecutado de acuerdo con las directrices dadas por la Dirección Administrativa y Financiera la contratación - al mes de septiembre de 2012 no se han suscrito contratos de prestación de servicios profesionales, para incluir lo referente a la no existencia del personal de planta de la Contraloría con el perfil adecuado ni disponibilidad del mismo. | P                  | Seguimiento a septiembre de 2012:<br><br>Se verifico que al 03 de octubre de 2012 la entidad no ha suscrito Contratos de Prestación de Servicios Profesionales, para ejecutar la acción.<br><br><b>Continúa abierto el hallazgo.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | A                         | 26/09/2012         | Blanca Isabel Rodríguez S. y María Yazmin Ávila P.         | 10%                        |
| 7          | 6                                             | Dirección de Talento Humano y Dirección de Informática                                              | 4/08/2011                                                           | <b>Hallazgo 8. OEI - Vigencia 2007-2010.</b><br><br><b>2.1.9 Hecho irregular de presunto Hallazgo Administrativo con Incidencia Disciplinaria y Fiscal, por irregularidades e inconsistencias presentadas en el aplicativo SUGAR.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Debilidades en la implementación del aplicativo                                                                                                            | 1. Diagnosticar los recursos necesarios para la corrección de las inconsistencias de la información de los funcionarios activos que contiene el aplicativo SUGAR, para su posterior actualización.                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | María Teresa Velandía F.<br>Directora de Talento Humano<br>Yolima Corredor Romero<br>Directora de Informática                                                      | 18/08/2012                                             | 16/10/2012                                                  | Diagnostico realizado                                                                                                                                                                        | Diagnóstico realizado: Si: 100% NO : 0%.                                                                                    |                             | TERCER TRIMESTRE 2012. Las Direcciones de Informática y Talento Humano se encuentran trabajando conjuntamente en la elaboración del diagnóstico el cual se culminará en la última semana de septiembre. Las acciones respecto a SUGAR están siendo monitoreadas y controladas por la Contraloría Auxiliar.                                                                                                                                   | P                  | Seguimiento a septiembre de 2012:<br><br>Se verificó que mediante memorando 40000-22387 Rad.3-2012-25509 de 21-09-2012 la Dirección de Informática actualizó el plan de trabajo para la actualización de las hojas de vida en el aplicativo SUGAR que incluye, un diagnóstico, objetivo, metas, recursos (humanos, materiales) espacio físico y actividades relacionadas con la capacitación del personal que va a trabajar en la categorización y la revisión de las hojas de vida, Elaboración de archivo en excel con los campos de indexación, digitalización de los folios faltantes de las hojas de vida, actualización de información de indexación de los folios de hoja de vida y recepción de la hoja de vida. De igual manera se presenta el cronograma de duración de las actividades por semana.<br><br><b>Continúa abierto el hallazgo.</b> | A                         | 26/09/2012         | Blanca Isabel Rodríguez Sáenz y María Yazmin Ávila Pacheco | 70%                        |

ANEXO 1  
 REPORTE DE ACCIONES CORRECTIVAS -" PLAN DE MEJORAMIENTO"

PROCESO: RECURSOS FÍSICOS Y FINANCIEROS  
 RESPONSABLE: CAROLINA CHINCHILLA TORRES

| No.<br>(3) | ORIGEN<br>(1, 2, 3, 4,<br>5, 6, 7, 8.)<br>(4) | DEPENDENCIA<br>(5)                                                      | FECHA DEL<br>HALLAZGO O<br>NO<br>CONFORMIDAD<br>(dd/mm/aa) -<br>(6) | DESCRIPCIÓN NO CONFORMIDAD O<br>HALLAZGO DE AUDITORIA<br>(7)                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | CAUSA O CAUSAS<br>(8)                                                                                                      | ACCIONES<br>(9)                                                                                                                                                                                     | RESPONSABLE DE<br>EJECUCIÓN<br>(10)                                                                                              | FECHA DE<br>INICIO<br>PROGRAMADA<br>(dd/mm/aa)<br>(11) | FECHA DE<br>TERMINACIÓN<br>PROGRAMADA<br>(dd/mm/aa)<br>(12) | METAS<br>CUANTIFICABLES<br>(13) | INDICADORES DE<br>CUMPLIMIENTO<br>(14)            | SEGUIMIENTO PROCESO<br>(15) |                                                                                                                                                                                                       |                     | VERIFICACIÓN DE ACCIONES<br>(16)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                           |                    |                                                            | PORCENTAJE DE<br>EJECUCIÓN |
|------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------|------------------------------------------------------------|----------------------------|
|            |                                               |                                                                         |                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                  |                                                        |                                                             |                                 |                                                   | FECHA DE<br>EJECUCIÓN       | DESCRIPCIÓN DEL SEGUIMIENTO                                                                                                                                                                           | ESTADO (T,<br>P,Si) | DESCRIPCIÓN DE LA VERIFICACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | ESTADO<br>DEL<br>HALLAZGO | FECHA<br>AUDITORIA | AUDITOR                                                    |                            |
|            |                                               | Dirección de Talento Humano y Dirección de Informática                  |                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                            | 2. Rediseñar el Plan de trabajo existente para la corrección de las inconsistencias de la información de los funcionarios activos que contiene el aplicativo SUGAR para su posterior actualización. | María Teresa Velandía F. Directora de Talento Humano Yolima Corredor Romero Directora de Informática                             | 18/08/2012                                             | 16/10/2012                                                  | Plan de Trabajo rediseñado      | Plan de trabajo rediseñado: SI: 100%. NO : 0%.    |                             | TERCER TRIMESTRE 2012. Esta acción se encuentra en ejecución por parte de la Direcciones de talento Humano e Informática.                                                                             | P                   | Seguimiento a septiembre de 2012:<br><br>Se verificó que mediante memorando 40000-22387 Rad.3-2012-25509 de 21-09-2012 la Dirección de Informática actualizó el plan de trabajo para la actualización de las hojas de vida en el Aplicativo SUGAR que incluye, un diagnóstico, objetivo, metas, recursos (humanos, materiales) espacio físico y actividades relacionadas con la capacitación del personal que va a trabajar en la categorización y la revisión de las hojas de vida. Elaboración de archivo en excel con los campos de indexación, digitalización de los folios faltantes de las hojas de vida, actualización de información de indexación de los folios de hoja de vida y recepción de la hoja de vida. De igual manera se presenta el cronograma de duración de las actividades por semana.<br><br>Continúa abierto el hallazgo.                                                                                                                                                                                    |                           |                    |                                                            |                            |
| 8          | 6                                             | Dirección Administrativa y Financiera. Subdirección Recursos Materiales | 4/08/2011                                                           | <b>Hallazgo 10. OEI - Vigencia 2007-2010.</b><br><br><b>2.1.11</b> Hecho irregular de presunto Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria, por fallas en la elaboración de estudios previos a la suscripción de los Convenios N° 095 y 158 de abril y diciembre de 2008 y 120 de diciembre de 2009, suscrito entre la contraloría de Bogotá. | El estudio de conveniencia y oportunidad no estableció de manera detallada las y precisa la identificación de la necesidad | Implementar Lista de chequeo para la suscripción de convenios interadministrativos, de acuerdo con los parámetros establecidos en el Estatuto General de Contratación de la Administración Pública. | Carolina Chinchilla Torres Directora Administrativa y Financiera<br><br>María Gladys Valero Subdirectora de Recursos Materiales. | 18/08/2012                                             | 16/10/2012                                                  | Implementación Lista de Chequeo | Lista de Chequeo Implementada: SI: 100%. NO : 0%. |                             | <b>Seguimiento tercer trimestre de 2012:</b> Se esta desarrollando un formato general de lista de cheque para la suscripción de convenios y/o contratos de cooperación con organismos inmenacionales. | P                   | <b>Seguimiento a septiembre de 2012:</b><br><br>No obstante, la Dirección Administrativa y Financiera haber impartido directrices a los responsables de los procesos Contractuales (Subdirección de Recursos materiales, mediante memorando 60000-11426 Radicado 3-2012-13004 de 08-05-2012, sobre el diligenciamiento de la lista de chequeo preestablecida por la Subdirección, de conformidad con los procedimientos existentes en la entidad y revisadas las carpetas contentivas de los contratos 20 de agosto 16/2012, la Invitación Pública del 20 de septiembre de 2012 y Selección Abrevada por Subasta Inversa No.4 de 2012, el único contrato que registra la lista de chequeo es el 20 de 2012, los otros dos (2) contratos tienen el formato de la lista de chequeo pero sin diligenciar.<br><br>Para el caso de los convenios interadministrativos la Subdirección de Recursos Materiales se encuentra en proceso la implementación y elaboración del formato de lista de chequeo.<br><br>Continúa abierto el hallazgo. | A                         | 26/09/2012         | Blanca Isabel Rodríguez Sáenz y María Yazmin Ávila Pacheco | 100%                       |
| 9          | 6                                             | Dirección Administrativa y Financiera. Subdirección Recursos Materiales | 4/08/2011                                                           | <b>Hallazgo 11. OEI - Vigencia 2007-2010.</b><br><br><b>2.1.12</b> Hecho irregular de hallazgo administrativo, por falta de acto administrativo que evidencie la fecha en la cual la Contraloría de Bogotá, invitó a participar a la OEI, en la suscripción de los Convenios.                                                                                   | Falta de controles internos eficientes                                                                                     | Implementar Lista de chequeo para la suscripción de convenios interadministrativos, de acuerdo con los parámetros establecidos en el Estatuto General de Contratación de la Administración Pública  | Carolina Chinchilla Torres Directora Administrativa y Financiera<br><br>María Gladys Valero Subdirectora de Recursos Materiales. | 18/08/2012                                             | 16/10/2012                                                  | Implementación Lista de Chequeo | Lista de Chequeo Implementada: SI: 100%. NO : 0%. |                             | <b>Seguimiento tercer trimestre de 2012:</b> Se esta desarrollando un formato general de lista de cheque para la suscripción de convenios y/o contratos de cooperación con organismos inmenacionales  | P                   | <b>Seguimiento a septiembre de 2012:</b><br><br>No obstante, la Dirección Administrativa y Financiera haber impartido directrices a los responsables de los procesos Contractuales (Subdirección de Recursos materiales, mediante memorando 60000-11426 Radicado 3-2012-13004 de 08-05-2012, sobre el diligenciamiento de la lista de chequeo preestablecida por la Subdirección, de conformidad con los procedimientos existentes en la entidad y revisadas las carpetas contentivas de los contratos 20 de agosto 16/2012, la Invitación Pública del 20 de septiembre de 2012 y Selección Abrevada por Subasta Inversa No.4 de 2012, el único contrato que registra la lista de chequeo es el 20 de 2012, los otros dos (2) contratos tienen el formato de la lista de chequeo pero sin diligenciar.<br><br>Para el caso de los convenios interadministrativos la Subdirección de Recursos Materiales se encuentra en proceso la implementación y elaboración del formato de lista de chequeo.<br><br>Continúa abierto el hallazgo. | A                         | 26/09/2012         | Blanca Isabel Rodríguez S. y María Yazmin Ávila P.         | 50%                        |



ANEXO 1  
REPORTE DE ACCIONES CORRECTIVAS -" PLAN DE MEJORAMIENTO"

PROCESO: RECURSOS FÍSICOS Y FINANCIEROS  
RESPONSABLE: CAROLINA CHINCHILLA TORRES

| No.<br>(3) | ORIGEN<br>(1, 2, 3, 4,<br>5, 6, 7, 8.)<br>(4) | DEPENDENCIA<br>(5)                                               | FECHA DEL<br>HALLAZGO O<br>NO<br>CONFORMIDAD<br>(dd/mm/aa) -<br>(6) | DESCRIPCIÓN NO CONFORMIDAD O<br>HALLAZGO DE AUDITORÍA<br>(7)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | CAUSA O CAUSAS<br>(8)                                                                                                                                                                                                                                                             | ACCIONES<br>(9)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | RESPONSABLE DE<br>EJECUCIÓN<br>(10)                                                                  | FECHA DE<br>INICIO<br>PROGRAMADA<br>(dd/mm/aa)<br>(11) | FECHA DE<br>TERMINACIÓN<br>PROGRAMADA<br>(dd/mm/aa)<br>(12) | METAS<br>CUANTIFICABLES<br>(13)                                     | INDICADORES DE<br>CUMPLIMIENTO<br>(14)                               | SEGUIMIENTO PROCESO<br>(15)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | VERIFICACIÓN DE ACCIONES<br>(16) |                           |                                                    |         |  | PORCENTAJE DE<br>EJECUCIÓN |
|------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|---------------------------|----------------------------------------------------|---------|--|----------------------------|
|            |                                               |                                                                  |                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                      |                                                        |                                                             |                                                                     |                                                                      | FECHA DE<br>EJECUCIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | DESCRIPCIÓN DEL SEGUIMIENTO | ESTADO (T,<br>P,SI)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | DESCRIPCIÓN DE LA VERIFICACIÓN   | ESTADO<br>DEL<br>HALLAZGO | FECHA<br>AUDITORIA                                 | AUDITOR |  |                            |
| 10         | 6                                             | Dirección Administrativa y Financiera - Dirección de Informática | 23/09/2011                                                          | <b>Hallazgo 1. PROYECTO 7440.</b><br><br><b>2.2.1.</b> Efectuadas las visitas fiscales que se consideran pertinentes a los usuarios funcionales y técnicos de los sistemas de información motivo del presente y como resultado de su análisis se evidenció que los módulos SAE/SAI y el PAC no se han implementado, circunstancia que permite identificar incumplimiento al objeto contractual y a las obligaciones pactadas en el contrato 55 del 25 de junio de 2009 de prestación de servicios profesionales de soporte técnico, dirigido a garantizar el mantenimiento e implementación del software SI-CAPITAL para brindar el soporte y actualización de los módulos de personal, nómina PERNO, inventarios (SAE-SAI), contabilidad (LIMAY), presupuesto (PREDIS), tesorería (OPGET) y PAC del sistema SI-CAPITAL, en concordancia con el valor total del contrato por \$44.800.000 para 6 módulos. Por lo expuesto este organismo de control, encontró un presunto detrimento patrimonial en cuantía de \$14.933.333 en lo correspondiente a estos módulos PAC y SAE/SAI.<br>Se incumple en consecuencia entre otras, con lo establecido en la normatividad contractual -Ley estatal en el Artículo 3°, a los derechos y deberes artículo 4°, numeral 1° y 4!.....igualmente el a | Falta de controles internos eficientes para garantizar la definición clara y detallada de las especificaciones técnicas funcionales de los requerimientos de recursos tecnológicos por parte de los usuarios y el cumplimiento de las obligaciones por parte de los contratistas. | 1- Proponer y dar trámite al proyecto de modificación del procedimiento de gestión de infraestructura del proceso de recursos físicos y financieros, en lo relacionado con la adquisición, soporte, mantenimiento, actualización y capacitación de software, para incorporar una actividad o punto de control que indique el seguimiento y registro del mismo del cumplimiento de las obligaciones y especificaciones técnicas que se contraten en contratos con componente tecnológico, con el aval o aprobación previa de los usuarios funcionales y técnicos de los productos y/o subproductos que se contraten, dejando debidamente documentado el detalle de las acciones realizadas y el registro del nivel de cumplimiento de cada una de las obligaciones. | Carolina Chinchilla Torres, Directora Administrativa Yolima Corredor Romero Directora de Informática | 18/08/2012                                             | 16/10/2012                                                  | Propuesta de modificación de procedimiento o tramitada              | Propuesta de modificación de procedimiento tramitada Si: 100% No: 0% | TERCER TRIMESTRE 2012. Con memorando 3-2012-25339 de 2012-09-20, la Dirección de Informática remitió a la Dirección de Planeación para continuar con el trámite respectivo, el proyecto de modificación del procedimiento de Gestión de Infraestructura ajustado de acuerdo a las observaciones planteadas por esta dependencia. En razón a que el trámite para la adopción del procedimiento depende de otras instancias diferentes a las Direcciones de Informática y Administrativa, se solicita cierre del hallazgo en lo referente a esta acción. | P                           | Seguimiento a septiembre de 2012:<br><br>Se verificó que la Dirección Administrativa remitió la modificación a los procedimientos de la Dirección de Informática, Procedimiento de Gestión de Infraestructura y el Historial de Cambios, mediante memorando 3-2012-18684 del 06-07-2012. La Dirección de Planeación se encuentra validando la información. Con memorando 40000-21697 Radicado 3-2012-24718 del 12-09-2012 la Dirección de Informática solicita a la Dirección de Planeación celeridad en el trámite de modificación de los procedimientos. Mediante memorando 30000-22-521 Rad.3-2012-25658 del 24-09-2012 la Dir.de Planeación informa sobre el trabajo que ha venido desarrollando en conjunto con la Subdirección Financiera y la Dirección de Informática.<br><br>Continúa abierto el hallazgo. | A                                | 26/09/2012                | Blanca Isabel Rodríguez S. y María Yazmin Ávila P. | 30%     |  |                            |
|            |                                               |                                                                  |                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 2- Aprobar y adoptar la modificación del procedimiento de gestión de infraestructura del proceso de recursos físicos y financieros, en lo relacionado con la adquisición, soporte, mantenimiento, actualización y capacitación de software, incorporando un punto de control o actividad que indique el seguimiento y registro del mismo del cumplimiento de las obligaciones y especificaciones técnicas que se contraten en contratos con componente tecnológico, con el aval o aprobación previa de los usuarios funcionales y técnicos de los productos y/o subproductos que se contraten, dejando debidamente documentado el detalle de las acciones realizadas y el registro del nivel de cumplimiento de cada una de las obligaciones.                      | Edna Piedad Cubillos, Directora de Planeación. David Ballén Caicedo, Jefe Oficina Asesora Jurídica.  | 18/08/2012                                             | 16/10/2012                                                  | Procedimiento adoptado mediante acto administrativo Si: 100% No: 0% | Procedimiento adoptado mediante acto administrativo Si: 100% No: 0%  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                  |                           |                                                    |         |  |                            |

ANEXO 1  
 REPORTE DE ACCIONES CORRECTIVAS -" PLAN DE MEJORAMIENTO"

PROCESO: RECURSOS FÍSICOS Y FINANCIEROS  
 RESPONSABLE: CAROLINA CHINCHILLA TORRES

| No.<br>(3) | ORIGEN<br>(1, 2, 3, 4,<br>5, 6, 7, 8.)<br>(4) | DEPENDENCIA<br>(5)                                                                                                   | FECHA DEL<br>HALLAZGO O<br>NO<br>CONFORMIDAD<br>(dd/mm/aa) -<br>(6) | DESCRIPCIÓN NO CONFORMIDAD O<br>HALLAZGO DE AUDITORÍA<br>(7)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | CAUSA O CAUSAS<br>(8)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | ACCIONES<br>(9)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | RESPONSABLE DE<br>EJECUCIÓN<br>(10)                                                                                                                                                                               | FECHA DE<br>INICIO<br>PROGRAMADA<br>(dd/mm/aa)<br>(11) | FECHA DE<br>TERMINACIÓN<br>PROGRAMADA<br>(dd/mm/aa)<br>(12) | METAS<br>CUANTIFICABLES<br>(13)                                                                                                                   | INDICADORES DE<br>CUMPLIMIENTO<br>(14)                                                                                                          | SEGUIMIENTO PROCESO<br>(15) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                     | VERIFICACIÓN DE ACCIONES<br>(16)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                           |                    |                                                    | PORCENTAJE DE<br>EJECUCIÓN |
|------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------|----------------------------------------------------|----------------------------|
|            |                                               |                                                                                                                      |                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                   |                                                        |                                                             |                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                 | FECHA DE<br>EJECUCIÓN       | DESCRIPCIÓN DEL SEGUIMIENTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | ESTADO (T,<br>P,Si) | DESCRIPCIÓN DE LA VERIFICACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | ESTADO<br>DEL<br>HALLAZGO | FECHA<br>AUDITORIA | AUDITOR                                            |                            |
| 11         | 6                                             | Dirección Administrativa y Financiera - Dirección de Informática.<br><br>Dirección de Planeación - Oficina Jurídica. | 23/09/2011                                                          | <b>Hallazgo 2. PROYECTO 7440. 2.2.2.</b> Efectuado el análisis a las actas de visita fiscal y a los informes de supervisión presentados y contentivos de las carpeta de los contratos No 55 de 2009 y 5 de 2010, se observo que no se efectuó un control, seguimiento y supervisión adecuado, por cuanto a pesar de que no se implementaron los módulos de SAE/SAI, PAC, incluidos en el objeto del contrato 55 de 2009; irregularidad que no fue reportada por el supervisor en forma oportuna; se contrató en el 2010 con el mismo ingeniero el soporte técnico, mantenimiento y actualización de estos mismos módulos, suscribiéndose el contrato No.05 de 2010; el cual además de tener la obligación contractual de efectuar el mantenimiento y actualización de los módulos -Que no se encontraban implementados- debía ejecutar actividades relacionadas con el modulo CISCO; de lo cual, efectuado el proceso auditor, se determino que estas obligaciones contractuales no fueron ejecutadas por parte del contratista; ni reportadas en los informes de supervisión de la vigencia 2010; suscribiéndose por el contrario al Por lo anterior se incumple presuntamente con lo expedida por la Contraloría de Bogotá al no velar contractual y de las obligaciones del contratista y 80 de 1993, que establece que las entidades actúen | Falta de controles internos eficientes para garantizar la definición clara y detallada de las especificaciones técnicas funcionales de los requerimientos de recursos tecnológicos por parte de los usuarios y el cumplimiento de las obligaciones por parte de los contratistas.<br><br>Debilidades en el proceso de supervisión e interventoría a contratos. | 1- Proponer y dar trámite al proyecto de modificación del procedimiento de gestión de infraestructura, para incluir una lista de chequeo de parametros y especificaciones técnicas que incluya control cronológico y secuencial para la supervisión de los contratos que incorporen componentes tecnológicos.<br><br>2-Aprobar y adoptar la modificación del procedimiento de gestión de infraestructura, para incluir una lista de chequeo de parametros y especificaciones técnicas que incluya control cronológico y secuencial para la supervisión de los contratos que incorporen componentes tecnológicos. | Carolina Chinchilla Torres, Directora Administrativa - Yolima Corredor Romero Directora de Informática<br><br>Edna Piedad Cubillos, Directora de Planeación, David Ballén Caicedo, Jefe Oficina Asesora Jurídica. | 18/08/2012                                             | 16/10/2012                                                  | Propuesta de modificación de procedimiento tramitada. Si: 100% No: 0%.<br><br>Procedimiento adoptado mediante acto administrativo Si: 100% No: 0% | Propuesta de modificación de procedimiento tramitada Si: 100% No: 0%<br><br>Procedimiento adoptado mediante acto administrativo Si: 100% No: 0% |                             | TERCER TRIMESTRE 2012. Con memorando 3-2012-25339 de 2012-09-20, la Dirección de Informática remitió a la Dirección de Planeación para continuar con el trámite respectivo, el proyecto de modificación del procedimiento de Gestión de Infraestructura ajustado de acuerdo a las observaciones planteadas por esta dependencia. En razón a que el trámite para la adopción del procedimiento depende de otras instancias diferentes a las Direcciones de Informática y Administrativa, se solicita el cierre del hallazgo en lo referente a la acción 1. | P                   | Seguimiento a septiembre de 2012:<br><br><b>Acción 1:</b> Se verificó que la Dirección Administrativa remitió la modificación a los procedimientos de la Dirección de Informática, Procedimiento de Gestión de Infraestructura y el Historial de Cambios, mediante memorando 3-2012-18684 del 06-07-2012. La Dirección de Planeación se encuentra validando la información. Con memorando 40000-21697 Radicado 3-2012-24718 del 12-09/2012 la Dirección de Informática solicita a la Dirección de Planeación celeridad en el trámite de modificación de los procedimientos. Mediante memorando 30000-22-521. Rad.3-2012-25658 del 24-09-2012 la Dir.de Planeación informa sobre el trabajo que ha venido desarrollando en conjunto con la Subdirección Financiera y la Dirección de Informática.<br><br><b>Acción 2:</b> Se verificó que la Dirección Administrativa remitió la modificación a los procedimientos de la Dirección de Informática: procedimiento de Gestión de Infraestructura y el Historial de Cambios, mediante memorando 3-2012-18684 del 06-07-2012. La Dirección de Planeación realiza el análisis de la información.<br><br>Continúa abierto el hallazgo. | A                         | 26/09/2012         | Blanca Isabel Rodríguez S. y María Yazmin Ávila P. | 30%                        |
| 12         | 6                                             | Dirección Administrativa y Financiera<br>Dirección de Planeación<br>Jefe Oficina Jurídica                            | 23/09/2011                                                          | <b>Hallazgo 3. PROYECTO 7440. 2.2.3.</b> De la revisión de los documentos de la carpeta correspondiente al contrato No. 5 de 2010, se observó, que mediante oficio 60000-065 de febrero 1 de 2010 la Directora Administrativa y Financiera designó la interventoría de este compromiso a la Directora técnica de informática, circunstancia que cuestiona esta unidad de control, en cuanto que, se está designando una función que difiere de la que realmente correspondía para este caso, como es la supervisión del contrato, puesto que la interventoría se ejerce a través de una persona contratada, un tercero y/o contratista independiente de la entidad contratante y que tiene la obligación contractual entre otras, de ejercer vigilancia y seguimiento al cumplimiento de los contratos. Los hechos descritos con anterioridad, contrarían el propósito de la figura jurídica de supervisión regulada por las Leyes 80 de 1993, 1150 de 2007 y sus correspondientes decretos reglamentarios. Las consecuencias de lo precatado, se asocian al incumplimiento legal, dificultad para efectuar monitoreo por la inexactitud de las funciones asignadas                                                                                                                                                                             | Utilización inadecuada del termino interventor.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 1. Modificar la resolución 112/2009 de asignación de interventorías y supervisiones.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Carolina Chinchilla Torres, Directora Administrativa - Edna Piedad Cubillos, Directora de Planeación, David Ballén Caicedo, Jefe Oficina Asesora Jurídica.                                                        | 18/08/2012                                             | 16/10/2012                                                  | Resolución expedida y publicada                                                                                                                   | Modificada resolución: Si:100% No: 0%                                                                                                           |                             | Seguimiento tercer trimestre de 2012: Se esta proyectando la modificación de la resolución 112 de 2009, se esta pendiente de finalizar la modificación del procedimineto contractual dado que dicho procedimineto es insumo para la correcta modificación de la resolución en mención.                                                                                                                                                                                                                                                                    | P                   | Seguimiento a septiembre de 2012:<br><br>La Subdirección de Recursos Materiales se encuentra realizando la proyección de la modificación de la Resolución 112 de 2009, con la actualización del procedimineto contractual que es un insumo para la correcta modificación de la resolución.<br><br>Continúa abierto el hallazgo.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | A                         | 26/09/2012         | Blanca Isabel Rodríguez S. y María Yazmin Ávila P. | 50%                        |

ANEXO 1  
REPORTE DE ACCIONES CORRECTIVAS -" PLAN DE MEJORAMIENTO"

PROCESO: RECURSOS FÍSICOS Y FINANCIEROS  
RESPONSABLE: CAROLINA CHINCHILLA TORRES

| No.<br>(3) | ORIGEN<br>(1, 2, 3, 4,<br>5, 6, 7, 8,<br>(4) | DEPENDENCIA<br>A<br>(5)                                                                                               | FECHA DEL<br>HALLAZGO O<br>NO<br>CONFORMIDAD<br>(dd/mm/aa) -<br>(6) | DESCRIPCIÓN NO CONFORMIDAD O<br>HALLAZGO DE AUDITORÍA<br>(7)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | CAUSA O CAUSAS<br>(8)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | ACCIONES<br>(9)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | RESPONSAB<br>LE DE<br>EJECUCIÓN<br>(10)                                                                                                                                                                           | FECHA DE<br>INICIO<br>PROGRAM<br>ADA<br>(dd/mm/aa)<br>(11) | FECHA DE<br>TERMINACI<br>ÓN<br>PROGRAMA<br>DA<br>(dd/mm/aa)<br>(12) | METAS<br>CUANTIFIC<br>ABLES<br>(13)                                                                                                               | INDICADORE<br>S DE<br>CUMPLIMIE<br>TO<br>(14)                                                                                                     | SEGUIMIENTO PROCESO<br>(15) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                     | VERIFICACIÓN DE ACCIONES<br>(16)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                          |                    |                                                    | PORCENT<br>AJE DE<br>EJECUCI<br>ÓN |
|------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------|
|            |                                              |                                                                                                                       |                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                   |                                                            |                                                                     |                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                   | FECHA DE<br>EJECUCIÓN       | DESCRIPCIÓN DEL SEGUIMIENTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | ESTADO (T,<br>P,SI) | DESCRIPCIÓN DE LA VERIFICACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | ESTADO<br>DEL<br>HALLAZG | FECHA<br>AUDITORIA | AUDITOR                                            |                                    |
| 13         | 6                                            | Dirección Administrativa y Financiera - Dirección de Informática.<br><br>Dirección de Planeación - Oficina Jurídica   | 23/09/2011                                                          | <b>Hallazgo 4. PROYECTO 7440. 2,2,4.</b> Efectuadas las pruebas de auditoría entre otras las vistas fiscales que se consideraron procedentes a los usuarios funcionales y técnicos y como resultado de su análisis; se evidenció incumplimiento del objeto contractual y las obligaciones pactadas en el contrato 05 del 28 de enero de 2010 referente a la prestación de servicios profesionales de soporte técnico, mantenimiento y actualización del software Si Capital, el cual incluye los módulos de personal, nómina (Perno), inventarios (Sae-Sai), contabilidad (Limay), Presupuesto (Predis), tesorería (Opget) y Pac, por cuanto se evidenció que no se efectuó mantenimiento ni actualización a los módulos SAE/SAI y PAC, ya que éstos no se encuentran implementados Por lo tanto y en reconocimiento del valor total de contrato, que es de \$70.400.000 para 6 módulos, este organismo de control estima que el presunto detrimento patrimonial se determina en cuantía de \$23.466.666, cuantificando proporcionalmente cada uno de los dos módulos cuestionados, PAC y SAE/SAL. En mérito de lo expuesto, se inculpa a los derechos y deberes de las entidades estatales y deberes de los contratistas artículo 56, numeral 1o y 8o de la ley 80 de 1993 "; y los de la Ley 87 de 1993, respecto de mantener los recursos. | Falta de controles internos eficientes para garantizar la definición clara y detallada de las especificaciones técnicas funcionales de los requerimientos de recursos tecnológicos por parte de los usuarios y el cumplimiento de las obligaciones por parte de los contratistas.<br><br>Debilidades en el proceso de supervisión e interventoría a contratos. | 1- Proponer y dar trámite al proyecto de modificación del procedimiento de gestión de infraestructura, para incluir una proforma como requisito a la elaboración de los contratos que incorporen componente técnico que exija del solicitante técnico interno la relación y especificación de las necesidades técnicas definiendo claramente el alcance.<br><br>2- Aprobar y adoptar la modificación del procedimiento de gestión de infraestructura, para incluir una proforma como requisito a la elaboración de los contratos que incorporen componente técnico que exija del solicitante técnico interno la relación y especificación de las necesidades técnicas definiendo claramente el alcance.                                                                                                                                                  | Carolina Chinchilla Torres, Directora Administrativa - Yolima Corredor Romero Directora de Informática<br><br>Edna Piedad Cubillos, Directora de Planeación, David Ballén Caicedo, Jefe Oficina Asesora Jurídica. | 18/08/2012                                                 | 16/10/2012                                                          | Propuesta de modificación de procedimiento tramitada Si: 100% No: 0%.<br><br>Procedimiento adoptado mediante acto administrativo Si: 100% No: 0%. | Propuesta de modificación de procedimiento tramitada Si: 100% No: 0%.<br><br>Procedimiento adoptado mediante acto administrativo Si: 100% No: 0%. |                             | TERCER TRIMESTRE 2012. Con memorando 3-2012-25339 de 2012-09-20, la Dirección de Informática remitió a la Dirección de Planeación para continuar con el trámite respectivo, el proyecto de modificación del procedimiento de Gestión de Infraestructura ajustado de acuerdo a las observaciones planteadas por esta dependencia. En razón a que el trámite para la adopción del procedimiento depende de otras instancias diferentes a las Direcciones de Informática y Administrativa, se solicita el cierre del hallazgo en lo referente a la acción 1. | P                   | <b>Seguimiento a septiembre de 2012:</b><br><br><b>Acción 1:</b> Se verificó que la Dirección Administrativa remitió la modificación a los procedimientos de la Dirección de Informática, Procedimiento de Gestión de Infraestructura y el Historial de Cambios, mediante memorando 3-2012-18684 del 06-07-2012. La Dirección de Planeación se encuentra validando la información. Con memorando 40000-21697 Radicado 3-2012-24718 del 12-09/2012 la Dirección de Informática solicita a la Dirección de Planeación celeridad en el trámite de modificación de los procedimientos. Mediante memorando 30000-22-521 Rad.3-2012-25658 del 24-09-2012 la Dir.de Planeación informa sobre el trabajo que ha venido desarrollando en conjunto con la Subdirección Financiera y la Dirección de Informática.<br><br><b>Acción 2:</b> Se verificó que la Dirección Administrativa remitió la modificación a los procedimientos de la Dirección de Informática: procedimiento de Gestión de Infraestructura y el Historial de Cambios, mediante memorando 3-2012-18684 del 06-07-2012. La Dirección de Planeación realiza el análisis de la información.<br><br>Continúa abierto el hallazgo. | A                        | 26/09/2012         | Blanca Isabel Rodríguez S. y María Yazmin Ávila P. | 50%                                |
| 14         | 6                                            | Dirección Administrativa y Financiera - Dirección de Informática -<br><br>Dirección de Planeación - Oficina Jurídica. | 23/09/2011                                                          | <b>Hallazgo 5. PROYECTO 7440. 2,2,5.</b> De los estudios previos para la celebración de contratos en la Contraloría de Bogotá D.C., correspondiente a la carpeta del contrato No. 15 de 2011, se observó que en el numeral 4 referente al análisis técnico y económico, se presenta una propuesta de Global Technology Services GTS S.A., por valor de \$166.977.327 y otra propuesta del Ingeniero Faccello Argel Manjarrés por \$115.200.000, expresándose que "... se puede establecer con mucha claridad que para la entidad resulta económicamente más favorable decidir por la propuesta del Ing Faccello Argel Manjarrés ...". Efectuada la revisión de los documentos soportes de los contratos No.55 del 2009, 5 de 2010 y 15 del 2011 suscritos con el Ingeniero precitado, esta Auditoría Fiscal observó y constató mediante las certificaciones de cámara de comercio de Global Technology Services GTS S.A., que el Ingeniero Faccello Argel Manjarrés pertenece a la Junta Directiva Principal de dicha empresa, determinándose que se incumplió presuntamente con el principio de selección objetiva del artículo 29 de la Ley 80 de 1993; evidenciándose igualmente debilidades en el control y evaluación administrativas en lo referente a los principios de imparcialidad y publicidad.                                    | Deficiencias en la revisión y estudio de los documentos presentados por el contratista en la etapa precontractual                                                                                                                                                                                                                                              | 1- Proponer y dar trámite al proyecto de modificación del procedimiento de gestión de infraestructura, del proceso de recursos físicos y financieros, en lo relacionado con la adquisición, soporte, mantenimiento, actualización y capacitación de software, un punto de control o actividad que indique el seguimiento y registro del mismo, del cumplimiento de las obligaciones y especificaciones técnicas que se contratan.<br><br>2- Aprobar y adoptar la modificación del procedimiento de gestión de infraestructura del proceso de recursos físicos y financieros, en lo relacionado con la adquisición, soporte, mantenimiento, actualización y capacitación de software, un punto de control o actividad que indique el seguimiento y registro del mismo, del cumplimiento de las obligaciones y especificaciones técnicas que se contratan. | Carolina Chinchilla Torres, Directora Administrativa - Yolima Corredor Romero Directora de Informática<br><br>Edna Piedad Cubillos, Directora de Planeación, David Ballén Caicedo, Jefe Oficina Asesora Jurídica. | 18/08/2012                                                 | 16/10/2012                                                          | Propuesta de modificación de procedimiento tramitada Si: 100% No: 0%.<br><br>Procedimiento adoptado mediante acto administrativo Si: 100% No: 0%. | Propuesta de modificación de procedimiento tramitada Si: 100% No: 0%.<br><br>Procedimiento adoptado mediante acto administrativo Si: 100% No: 0%. |                             | TERCER TRIMESTRE 2012. Con memorando 3-2012-25339 de 2012-09-20, la Dirección de Informática remitió a la Dirección de Planeación para continuar con el trámite respectivo, el proyecto de modificación del procedimiento de Gestión de Infraestructura ajustado de acuerdo a las observaciones planteadas por esta dependencia. En razón a que el trámite para la adopción del procedimiento depende de otras instancias diferentes a las Direcciones de Informática y Administrativa, se solicita el cierre del hallazgo en lo referente a la acción 1. | P                   | <b>Seguimiento a septiembre de 2012:</b><br><br><b>Acción 1:</b> Se verificó que la Dirección Administrativa remitió la modificación a los procedimientos de la Dirección de Informática, Procedimiento de Gestión de Infraestructura y el Historial de Cambios, mediante memorando 3-2012-18684 del 06-07-2012. La Dirección de Planeación se encuentra validando la información. Con memorando 40000-21697 Radicado 3-2012-24718 del 12-09/2012 la Dirección de Informática solicita a la Dirección de Planeación celeridad en el trámite de modificación de los procedimientos. Mediante memorando 30000-22-521 Rad.3-2012-25658 del 24-09-2012 la Dir.de Planeación informa sobre el trabajo que ha venido desarrollando en conjunto con la Subdirección Financiera y la Dirección de Informática.<br><br><b>Acción 2:</b> Se verificó que la Dirección Administrativa remitió la modificación a los procedimientos de la Dirección de Informática: procedimiento de Gestión de Infraestructura y el Historial de Cambios, mediante memorando 3-2012-18684 del 06-07-2012. La Dirección de Planeación realiza el análisis de la información.<br><br>Continúa abierto el hallazgo. | A                        | 26/09/2012         | Blanca Isabel Rodríguez S. y María Yazmin Ávila P. | 50%                                |

ANEXO 1  
REPORTE DE ACCIONES CORRECTIVAS -" PLAN DE MEJORAMIENTO"

PROCESO: RECURSOS FÍSICOS Y FINANCIEROS  
RESPONSABLE: CAROLINA CHINCHILLA TORRES

| RESPONSABLE: CAROLINA CHINCHILLA TORRES |                                              |                                                                                                                                                                              |                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                            |                                                 |                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                |                     | PORCENTAJE DE EJECUCIÓN                            |         |                         |
|-----------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------|----------------------------------------------------|---------|-------------------------|
| No.<br>(3)                              | ORIGEN<br>(1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9)<br>(4) | DEPENDENCIA<br>(5)                                                                                                                                                           | FECHA DEL HALLAZGO O NO CONFORMIDAD (dd/mm/aa) - (6) | DESCRIPCIÓN NO CONFORMIDAD O HALLAZGO DE AUDITORIA<br>(7)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | CAUSA O CAUSAS<br>(8)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | ACCIONES<br>(9)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | RESPONSABLE DE EJECUCIÓN<br>(10)                                                                                                                                                                                                                                                    | FECHA DE INICIO PROGRAMADA (dd/mm/aa) (11) | FECHA DE TERMINACIÓN PROGRAMADA (dd/mm/aa) (12) | METAS CUANTIFICABLES<br>(13)                                                                                                                    | INDICADORES DE CUMPLIMIENTO<br>(14)                                                                                                             | SEGUIMIENTO PROCESO (15)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | VERIFICACIÓN DE ACCIONES (16)  |                     |                                                    |         | PORCENTAJE DE EJECUCIÓN |
|                                         |                                              |                                                                                                                                                                              |                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                            |                                                 |                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                 | FECHA DE EJECUCIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | DESCRIPCIÓN DEL SEGUIMIENTO | ESTADO (T, P, Si)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | DESCRIPCIÓN DE LA VERIFICACIÓN | ESTADO DEL HALLAZGO | FECHA AUDITORIA                                    | AUDITOR |                         |
| 15                                      | 6                                            | Dirección Administrativa y Financiera - Dirección de Informática -<br><br>Dirección de Planeación - Oficina Jurídica                                                         | 23/09/2011                                           | <b>Hallazgo 6. PROYECTO 7440. 2,2,6.</b> Efectuadas las pruebas de auditoría entre otras las visitas fiscales que se consideraron procedentes a los usuarios funcionales y técnicos del módulo PERNO, compuesto por: hojas de vida, nómina, cesantías, auditoría seguridad social, salud ocupacional y bienestar social; se evidenció que de estos 7 componentes, se han implementado 2 de ellos, quedando sin implementar los componentes de seguridad social, hojas de vida, cesantías, salud ocupacional y bienestar social; de acuerdo a los compromisos pactados en el cronograma de actividades relacionado con este módulo Por lo anterior, esta unidad de control establece que con base en el valor total del contrato \$70.400.000 y proporcional al costo de este módulo \$11.733.333 y cuantificando que cada uno de los componentes del módulo vale en promedio \$1.676.190; se presenta un presunto detrimento patrimonial por valor de \$8.380.592 correspondiente al valor de los 5 componentes no implementados. En consecuencia, se transgrede lo establecido y referente a los fines de la contratación estatal en derechos y deberes de los contratistas Artículo 5 26, numeral 1a y 8° de la ley 80 de 1993 "; y los de la Ley 87 de 1993 respecto de proteger los recursos de la administración, así como algunos elementos estratégicos, de gestión y de evaluación del Modelo Entidades del Estado Colombiano - MECI 1000:2000: esta situación se presenta por las debilidades y seguimiento a la contratación; incidiendo en la ejecución de los proyectos programados en la C | Falta de controles internos eficientes para garantizar la definición clara y detallada de las especificaciones técnicas funcionales de los requerimientos de recursos tecnológicos por parte de los usuarios y el cumplimiento de las obligaciones por parte de los contratistas.                                                                              | 1- Proponer y dar trámite al proyecto de modificación del procedimiento de gestión de la infraestructura del proceso de recursos físicos y financieros, en lo relacionado con la adquisición, soporte, mantenimiento, actualización y capacitación de software, para incluir un punto de control o actividad que indique el seguimiento y registro del mismo, del cumplimiento de las obligaciones y especificaciones técnicas que se contraten.<br><br>2- Aprobar y adoptar la modificación del procedimiento de gestión de infraestructura del proceso de recursos físicos y financieros, en lo relacionado con la adquisición, soporte, mantenimiento, actualización y capacitación de software, incluyendo un punto de control o actividad que indique el seguimiento y registro del mismo, del cumplimiento de las obligaciones y especificaciones técnicas que se contraten. | Carolina Chinchilla Torres, Directora Administrativa<br>Yolima Corredor Romero Directora de Informática<br><br>Edna Piedad Cubillos, Directora de Planeación.<br>David Ballén Caicedo, Jefe Oficina Asesora Jurídica.                                                               | 18/08/2012                                 | 16/10/2012                                      | Procedimiento adoptado mediante acto administrativo Si: 100% No: 0%<br><br>Procedimiento adoptado mediante acto administrativo Si: 100% No: 0%. | Procedimiento adoptado mediante acto administrativo Si: 100% No: 0%<br><br>Procedimiento adoptado mediante acto administrativo Si: 100% No: 0%. | TERCER TRIMESTRE 2012. Con memorando 3-2012-25339 de 2012-09-20, la Dirección de Informática remitió a la Dirección de Planeación para continuar con el trámite respectivo, el proyecto de modificación del procedimiento de Gestión de Infraestructura ajustado de acuerdo a las observaciones planteadas por esta dependencia. En razón a que el trámite para la adopción del procedimiento depende de otras instancias diferentes a las Direcciones de Informática y Administrativa, se solicita el cierre del hallazgo en lo referente a la acción 1.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | p                           | Seguimiento a septiembre de 2012:<br><br><b>Acción 1:</b> Se verificó que la Dirección Administrativa remitió la modificación a los procedimientos de la Dirección de Informática, Procedimiento de Gestión de Infraestructura y el Historial de Cambios, mediante memorando 3-2012-18684 del 06-07-2012. La Dirección de Planeación se encuentra validando la información. Con memorando 40000-21697 Radicado 3-2012-24718 del 12-09-2012 la Dirección de Informática solicita a la Dirección de Planeación celeridad en el trámite de modificación de los procedimientos. Mediante memorando 30000-22-521 Rad.3-2012-25558 del 24-09-2012 la Dir de Planeación informa sobre el trabajo que ha venido desarrollando en conjunto con la Subdirección Financiera y la Dirección de Informática.<br><br><b>Acción 2:</b> Se verificó que la Dirección Administrativa remitió la modificación a los procedimientos de la Dirección de Informática: procedimiento de Gestión de Infraestructura y el Historial de Cambios, mediante memorando 3-2012-18684 del 06-07-2012. La Dirección de Planeación realiza el análisis de la información.<br><br>Continúa abierto el hallazgo. | A                              | 26/09/2012          | Blanca Isabel Rodríguez S. y María Yazmin Ávila P. | 50%     |                         |
| 16                                      | 6                                            | Dirección Administrativa y Financiera - Dirección de Informática - Dirección de Apoyo al Despacho.<br><br>Dirección Administrativa y Financiera - Dirección de Informática - | 23/09/2011                                           | <b>Hallazgo 7. PROYECTO 7440. 2,2,7.</b> De acuerdo a lo evaluado y relacionado con la contratación suscrita por parte de la Contraloría de Bogotá respecto a la implementación del SI CAPITAL se observó que pese a haberse suscrito siete (7) contratos desde la vigencia 2007 hasta el 2011, por valor de \$284.200.000, se determina que a la fecha del presente documento, no se ha efectuado la implementación en forma completa de los módulos programados para la Contraloría del SI CAPITAL, manifestando esta unidad de control una advertencia al sujeto de control, por cuanto en la vigencia 2011 se celebró el contrato por valor de \$115.200.000, cuyo objeto es la "Prestación del servicio profesional de realización de ajustes de acuerdo con los requerimientos de los usuarios funcionales de los diferentes módulos, así como, realizar la transferencia de conocimiento, entrenamiento y capacitación a los ingenieros de sistemas de la Dirección para que quede con la autonomía técnica para brindar el soporte técnico, mantenimiento y actualización del software Si Capital, el cual incluye los módulos de personal,                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Falta de controles internos eficientes para garantizar la definición clara y detallada de las especificaciones técnicas funcionales de los requerimientos de recursos tecnológicos por parte de los usuarios y el cumplimiento de las obligaciones por parte de los contratistas.<br><br>Debilidades en el proceso de supervisión e interventoría a contratos. | 1. Adoptar institucionalmente mediante acto administrativo, el uso del Sistema Administrativo y Financiero SI-CAPITAL para el manejo y administración de la información financiera, contable, presupuestal, de almacén e inventarios y de nómina de la Entidad.<br><br>2- Proponer y dar trámite al proyecto de modificación del procedimiento de gestión de infraestructura del proceso de recursos físicos y financieros en lo relacionado con la adquisición, mantenimiento, soporte, actualización de software, un punto de control o actividad que indique el seguimiento y registro del cumplimiento de las obligaciones y especificaciones técnicas que se contraten con el aval o aprobación previa de los usuarios funcionales y técnicos de los productos y/o subproductos que se contraten.                                                                             | Carolina Chinchilla Torres, Directora Administrativa<br>Yolima Corredor Romero Directora de Informática<br><br>Carmen Sofía Prieto, Directora de Apoyo al despacho.<br><br>Carolina Chinchilla Torres, Directora Administrativa<br>Yolima Corredor Romero Directora de Informática. | 18/08/2012                                 | 16/10/2012                                      | Acto administrativo expedido y comunicado Si: 100% No: 0%<br><br>Propuesta de modificación de procedimiento tramitada Si: 100% No: 0%.          | Acto administrativo expedido y comunicado Si: 100% No: 0%<br><br>Propuesta de modificación de procedimiento tramitada Si: 100% No: 0%.          | TERCER TRIMESTRE 2012. Acción 1. La Dirección de Informática envió mediante memorando No. 3-2012-24932 de 2012-09-18 el proyecto para la firma de la Contraloría Auxiliar la circular donde se comunica la culminación de la implementación del Sistema Administrativo y Financiero SI-CAPITAL y su adopción en la Entidad como el Sistema oficial para el manejo y administración de la información financiera, contable, presupuestal, de almacén e inventarios y de administración y liquidación de nómina de la Contraloría de Bogotá.<br>Acción 2. Con memorando 3-2012-25339 de 2012-09-20, la Dirección de Informática remitió a la Dirección de Planeación para continuar con el trámite respectivo, el proyecto de modificación del procedimiento de Gestión de Infraestructura ajustado de acuerdo a las observaciones planteadas por esta dependencia. En razón a que el trámite para la adopción del procedimiento depende de otras instancias diferentes a las Direcciones de Informática y Administrativa, se solicita cierre del hallazgo en lo referente a esta acción. | p                           | Seguimiento a septiembre de 2012:<br><br><b>Acción 1:</b> Se verificó que mediante memorando 40000-21891 Rad. 3-2012-24932 de 18-09-2012 la Dirección Administrativa remitió al Contralor Auxiliar para su firma el proyecto de la Circular dirigida a todos los Directivos, donde se comunica cual es el Sistema de información adoptado (Administrativo y Financiero SI-CAPITAL) por la Entidad como el Sistema oficial para el manejo y administración de la información financiera, contable, presupuestal, de almacén e inventarios y de administración y liquidación de nómina de la Contraloría de Bogotá. Continúa abierta la acción.<br><br><b>Acción 2:</b> Se verificó que la Dirección Administrativa remitió la modificación a los procedimientos de la Dirección de Informática: procedimiento de Gestión de Infraestructura y el Historial de Cambios, mediante memorando 3-2012-18684 del 06-07-2012. La Dirección de Planeación realiza el análisis de la información.<br><br>Continúa abierta la acción.                                                                                                                                                     | A                              | 26/09/2012          | Blanca Isabel Rodríguez S. y María Yazmin Ávila P. | 50%     |                         |

ANEXO 1  
 REPORTE DE ACCIONES CORRECTIVAS -" PLAN DE MEJORAMIENTO"

PROCESO: RECURSOS FÍSICOS Y FINANCIEROS  
 RESPONSABLE: CAROLINA CHINCHILLA TORRES

| No.<br>(3) | ORIGEN<br>(1, 2, 3, 4,<br>5, 6, 7, 8.)<br>(4) | DEPENDENCIA<br>(5)                                                                                                  | FECHA DEL<br>HALLAZGO O<br>NO<br>CONFORMIDAD<br>(dd/mm/aa) -<br>(6) | DESCRIPCIÓN NO CONFORMIDAD O<br>HALLAZGO DE AUDITORÍA<br>(7)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | CAUSA O CAUSAS<br>(8)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | ACCIONES<br>(9)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | RESPONSABLE DE<br>EJECUCIÓN<br>(10)                                                                                                                                                                                              | FECHA DE<br>INICIO<br>PROGRAMADA<br>(dd/mm/aa)<br>(11) | FECHA DE<br>TERMINACIÓN<br>PROGRAMADA<br>(dd/mm/aa)<br>(12) | METAS<br>CUANTIFICABLES<br>(13)                                                                                                  | INDICADORES DE<br>CUMPLIMIENTO<br>(14)                                                                                 | SEGUIMIENTO PROCESO<br>(15) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                     | VERIFICACIÓN DE ACCIONES<br>(16)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                           |                    |                                                    | PORCENTAJE DE<br>EJECUCIÓN |
|------------|-----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------|----------------------------------------------------|----------------------------|
|            |                                               |                                                                                                                     |                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                  |                                                        |                                                             |                                                                                                                                  |                                                                                                                        | FECHA DE<br>EJECUCIÓN       | DESCRIPCIÓN DEL SEGUIMIENTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | ESTADO (T,<br>P,Si) | DESCRIPCIÓN DE LA VERIFICACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | ESTADO<br>DEL<br>HALLAZGO | FECHA<br>AUDITORIA | AUDITOR                                            |                            |
|            |                                               | Dirección de Planeación - Oficina Jurídica                                                                          |                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 3. Aprobar y adoptar la modificación del procedimiento de gestión de infraestructura del proceso de recursos físicos y financieros en lo relacionado con la adquisición, mantenimiento, soporte, actualización de software, para incluir un punto de control o actividad que indique el seguimiento y registro del cumplimiento de las obligaciones y especificaciones técnicas que se contratan con el aval o aprobación previa de los usuarios funcionales y técnicos de los productos y/o subproductos que se contraten.                                                                                                                                                                                                                                                                 | Edna Piedad Cubillos.<br>Directora de Planeación.<br>David Ballén Caicedo.<br>Jefe Oficina Asesora Jurídica.                                                                                                                     | 18/08/2012                                             | 16/10/2012                                                  | Procedimiento adoptado mediante acto administrativo Si: 100% No: 0%                                                              | Procedimiento adoptado mediante acto administrativo Si: 100% No: 0%                                                    |                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                     | Acción 3: Se verificó que la Dirección Administrativa remitió la modificación a los procedimientos de la Dirección de Informática: procedimiento de Gestión de Infraestructura y el Historial de Cambios, mediante memorando 3-2012-18684 del 06-07-2012. La Dirección de Planeación realiza el análisis de la información.<br><br>Continúa abierto el hallazgo.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                           | 26/09/2012         |                                                    |                            |
| 17         | 6                                             | Dirección Administrativa y Financiera - Dirección de Informática.<br><br>Dirección de Planeación - Oficina Jurídica | 23/09/2011                                                          | <b>Hallazgo 9. PROYECTO 7440. 2,2,9.</b> Respecto del sistema de control interno, se evidenciaron algunas inconsistencias adicionales a lo presentado en este documento, tales como: Los usuarios funcionales y técnicos de los módulos del SI CAPITAL no han sido capacitados formalmente. No cuentan con manuales de usuarios por módulos, ni se les asigna responsabilidades de acuerdo a las actividades que tienen que desarrollar para la adecuada operación de los módulos. Se observó en materia contractual, que las supervisiones ejercidas no han sido eficaces, por cuanto no se han cumplido los objetivos que se pretendían con contrataciones como la del Si capital, igualmente se evidenció el incumplimiento de obligaciones contractuales por parte del contratista que no fueron reportadas oportunamente. Lo anterior aunado a lo expresado en este informe, permite identificar falencias en el control interno informático lo cual genera un alto riesgo de pérdida de recursos y de incumplimiento de las metas establecidas, transgrediendo presuntamente el artículo 2 literal c), d) y e) de la Ley 87 de 1993 y algunos artículos para Entidades del Estado Colombiano - MECI 1 por falta de vigilancia efectiva en la ejecución de | Falta de controles internos eficientes para garantizar la definición clara y detallada de las especificaciones técnicas funcionales de los requerimientos de recursos tecnológicos por parte de los usuarios, la entrega efectiva de los productos contratados y el cumplimiento de las obligaciones por parte de los contratistas.<br><br>Debilidades en el proceso de supervisión e interventoría a contratos. | 1. Proponer y dar trámite al proyecto de modificación del procedimientos de gestión de infraestructura del Proceso de Gestión de Recursos Físicos relacionados con la adquisición o implementación de aplicativos, que incluya actividades que garanticen el cumplimiento de la capacitación, entrega de manuales y responsabilidades de los usuarios para asegurar el uso pleno de los mismos.<br><br>2. Aprobar y adoptar la modificación del procedimientos de gestión de infraestructura del Proceso de Gestión de Recursos Físicos, en lo relacionado con la adquisición o implementación de aplicativos, que incluya actividades que garanticen el cumplimiento de la capacitación, entrega de manuales y responsabilidades de los usuarios para asegurar el uso pleno de los mismos. | Carolina Chinchilla Torres.<br>Directora Administrativa - Yolima Corredor Romero<br>Directora de Informática<br><br>Edna Piedad Cubillos.<br>Directora de Planeación.<br>David Ballén Caicedo.<br>Jefe Oficina Asesora Jurídica. | 18/08/2012                                             | 16/10/2012                                                  | Propuesta de modificación de procedimiento tramitada Si: 100% No: 0%.<br><br>Procedimiento Modificado.                           | Propuesta de modificación de procedimiento tramitada Si: 100% No: 0%.<br><br>Procedimiento modificado Si: 100% No: 0%. |                             | TERCER TRIMESTRE 2012. Con memorando 3-2012-25339 de 2012-09-20, la Dirección de Informática remitió a la Dirección de Planeación para continuar con el trámite respectivo, el proyecto de modificación del procedimiento de Gestión de Infraestructura ajustado de acuerdo a las observaciones planteadas por esta dependencia. En razón a que el trámite para la adopción del procedimiento depende de otras instancias diferentes a las Direcciones de Informática y Administrativa, se solicita el cierre del hallazgo en lo referente a la acción 1. | P                   | Seguimiento a septiembre de 2012:<br><br><b>Acción 1:</b> Se verificó que la Dirección Administrativa remitió la modificación a los procedimientos de la Dirección de Informática, Procedimiento de Gestión de Infraestructura y el Historial de Cambios, mediante memorando 3-2012-18684 del 06-07-2012. La Dirección de Planeación se encuentra validando la información. Con memorando 40000-21697 Radicado 3-2012-24718 del 12-09-2012 la Dirección de Informática solicita a la Dirección de Planeación celeridad en el trámite de modificación de los procedimientos. Mediante memorando 30000-22-521 Rad.3-2012-25658 del 24-09-2012 la Dir.de Planeación informa sobre el trabajo que ha venido desarrollando en conjunto con la Subdirección Financiera y la Dirección de Informática.<br><br><b>Acción 2:</b> Se verificó que la Dirección Administrativa remitió la modificación a los procedimientos de la Dirección de Informática: procedimiento de Gestión de Infraestructura y el Historial de Cambios, mediante memorando 3-2012-18684 del 06-07-2012. La Dirección de Planeación realiza el análisis de la información.<br><br>Continúa abierto el hallazgo.                                                         | A                         | 26/09/2012         | Blanca Isabel Rodríguez S. y María Yazmin Ávila P. | 50%                        |
| 18         | 6                                             | Dirección de Informática.<br>Dirección de Talento Humano                                                            | 23/05/2012                                                          | <b>Aud. Especial - Sistemas de Información 2012.</b><br><b>Hallazgo 2,1,3,1</b> Hecho irregular de hallazgo administrativo por la no utilización de 24 de los 26 procesos automatizados adquiridos mediante el contrato 103 de 2007                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | No se registro la causa                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Conjuntamente con los usuarios finales del área de Talento Humano, revisar, actualizar y poner en funcionamiento en SIGESPRO los 24 procesos faltantes e incluidos en el contrato 103 para ser incorporados en las actividades diarias de los funcionarios de la Entidad.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Yolima Corredor<br>Directora de Informática<br>María Teresa Velandia<br>Fernandez<br>Directora de Talento Humano                                                                                                                 | 2012/05/15                                             | 2012/12/31                                                  | 100% revisados, actualizados y puestos en funcionamiento en SIGESPRO de los 24 procesos faltantes e incluidos en el contrato 103 | No de procesos faltantes puestos en funcionamiento o / No. total de procesos faltantes x 100                           | 15/06/2012                  | TERCER TRIMESTRE 2012. Esta actividad se encuentra en ejecución.<br><br>SEGUIMIENTO SEGUNDO TRIMESTRE 2012.<br>Se asignó un funcionario de la Dirección de Informática para coordinar con la Dirección de Talento Humano las actividades para actualizar y poner en funcionamiento en SIGESPRO todos los procesos establecidos en el contrato.                                                                                                                                                                                                            | P                   | Seguimiento a septiembre de 2012:<br><br>Se verificó que la Directora de Informática mediante memorando 40000-14871 Radicado 3-2012-16979 del 19 de junio de 2012, asignó un profesional, para realizar conjuntamente con los usuarios finales del área de Talento Humano las actividades relacionadas con la revisión, actualización y puesta en funcionamiento de 24 de los 26 procesos de Talento Humano, implementados en SIGESPRO a través del contrato 103 de 2007, para ser incorporados en las actividades diarias de los funcionarios de la Entidad.<br><br>Mediante memorando 40000-16821 Rad.3-2012-19142 del 12-07-2012, la Directora de Informática solicita a la Directora de Talento Humano realizar una reunión con las personas encargadas de la actualización e implementación de los procesos en SIGESPRO y establecer actividades para iniciar el desarrollo del plan. Se realizó reunión el 18 de julio de 2012 (acta 001 de 2012) donde se hacen aclaraciones por parte de la Dirección de Talento Humano, la que adquiere entre otros el compromiso de anexar a cada proceso la persona responsable.<br>La segunda reunión fue citada para el 9-10-2012 mediante memorando<br><br>Continúa abierto el hallazgo. | A                         | 26/09/2012         | Blanca Isabel Rodríguez S. y María Yazmin Ávila P. |                            |

ANEXO 1  
 REPORTE DE ACCIONES CORRECTIVAS -" PLAN DE MEJORAMIENTO"

PROCESO: RECURSOS FÍSICOS Y FINANCIEROS  
 RESPONSABLE: CAROLINA CHINCHILLA TORRES

| No.<br>(3) | ORIGEN<br>(1, 2, 3, 4,<br>5, 6, 7, 8.)<br>(4) | DEPENDENCIA<br>(5)                                              | FECHA DEL<br>HALLAZGO O<br>NO<br>CONFORMIDAD<br>(dd/mm/aa) -<br>(6) | DESCRIPCIÓN NO CONFORMIDAD O<br>HALLAZGO DE AUDITORIA<br>(7)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | CAUSA O CAUSAS<br>(8)                                                                                                                                                                                                                                                                            | ACCIONES<br>(9)                                                                                                                                                                                                                                               | RESPONSABLE DE<br>EJECUCIÓN<br>(10)                                                                                                    | FECHA DE<br>INICIO<br>PROGRAMADA<br>(dd/mm/aa)<br>(11) | FECHA DE<br>TERMINACIÓN<br>PROGRAMADA<br>(dd/mm/aa)<br>(12) | METAS<br>CUANTIFICABLES<br>(13)                                                            | INDICADORES DE<br>CUMPLIMIENTO<br>(14)                                                                       | SEGUIMIENTO PROCESO<br>(15) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                      | VERIFICACIÓN DE ACCIONES<br>(16)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                           |                    |                                                    | PORCENTAJE DE<br>EJECUCIÓN |
|------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------|----------------------------------------------------|----------------------------|
|            |                                               |                                                                 |                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                        |                                                        |                                                             |                                                                                            |                                                                                                              | FECHA DE<br>EJECUCIÓN       | DESCRIPCIÓN DEL SEGUIMIENTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | ESTADO<br>(T, P, SI) | DESCRIPCIÓN DE LA VERIFICACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | ESTADO<br>DEL<br>HALLAZGO | FECHA<br>AUDITORIA | AUDITOR                                            |                            |
| 19         | 6                                             | Subdirección de Recursos Materiales - Dirección Administrativa. | 23/05/2012                                                          | <b>Aud. Especial - Sistemas de Información 2012.</b><br><b>Hallazgo 2.1.6.1.</b> "...deficiencias en el sistema de control interno específicamente en lo pertinente a la organización documental de los contratos.<br>....se mitigue la falta de oportunidad en el cumplimiento de la obligación que tienen los supervisores e interventores sobre la estructuración, conformación y envío de informes y documentos contractuales al archivo documental, así como el respectivo seguimiento que debe realizar de la Dirección Administrativa y Financiera sobre este aspecto."                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Deficiencia en el seguimiento y control por parte de los supervisores de los contratos.                                                                                                                                                                                                          | 1. Emitir una circular recordando la obligatoriedad que tiene los supervisores e interventores en el cumplimiento de sus funciones, en la cual se incluya un formato modelo para la presentación de los informes de supervisión y/o interventoría.            | Carolina Chinchilla Torres<br>Directora Administrativa y Financiera<br><br>María Gladys Valero<br>Subdirectora de Recursos Materiales. | 2012/04/30                                             | 2012/06/30                                                  | Una circular                                                                               | Circular emitida.<br>Si: 100%<br>No: 0%                                                                      | 15/06/2012                  | <b>Seguimiento tercer trimestre de 2012:</b> Se emitió circular mediante radicado XXX del 26 de septiembre de 2012, mediante el cual se reitera la obligatoriedad a los supervisores de contratos la presentación de informes de supervisión y en la que se anexa los formatos respectivos tanto de supervisión como de liquidación de los mismos.<br><br><b>Cumplida la acción atentamente se solicita el cierre del Hallazgo</b><br><br><b>Seguimiento segundo trimestre de 2012:</b> En pro del mejoramiento continuo y del fortalecimiento del SCI, en especial a lo referente a la interventoría y/o supervisión de los contratos que suscribe la Entidad, expidió las circulares de radicados 3-2012-08316. | T                    | <b>Seguimiento a septiembre de 2012:</b><br><br>La Dirección Administrativa y Financiera mediante Circular 60000-22697 Radicado 3-2012-25888 de 26-09-2012 recuerda a los servidores públicos que ejerzan funciones de supervisión e interventoría de los contratos celebrados por la Contraloría de Bogotá el cumplimiento de las funciones de interventor y/o supervisor en especial la presentación de informes de supervisión y actas de liquidación y anexa los formatos para su implementación, además les recuerda que se encuentran disponibles en la intranet de la entidad.<br><br>Por el cumplimiento, se sugiere a la Auditoría Fiscal el cierre de esta acción.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                           | 26/09/2012         | Blanca Isabel Rodríguez S. y María Yazmin Ávila P. |                            |
|            |                                               |                                                                 |                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Deficiencia en el seguimiento y control por parte de los supervisores de los contratos.                                                                                                                                                                                                          | 2. Implementar una lista de chequeo como mecanismo de control que asegure la integridad documental, soporte de cada proceso contractual.                                                                                                                      | Carolina Chinchilla Torres<br>Directora Administrativa y Financiera<br><br>María Gladys Valero<br>Subdirectora de Recursos Materiales. | 2012/04/30                                             | 2012/06/30                                                  | 100 % de contratos suscritos en la vigencia 2012, con lista de chequeo.                    | (Total contratos vigencia 2012 con lista de Chequeo/Total Contratos celebrados) * 100.<br>Si: 100%<br>No: 0% | 15/06/2012                  | <b>Seguimiento tercer trimestre de 2012:</b> Se está efectuando el diligenciamiento de la lista de chequeo de acuerdo con las directrices dadas por la Dirección mediante memorando de radicado 3-2012-13004-2012 .<br><br><b>Cumplida la acción atentamente se solicita el cierre del hallazgo</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | T                    | <b>Seguimiento a septiembre de 2012:</b><br><br>No obstante, la Dirección Administrativa y Financiera haber impartido directrices a los responsables de los procesos Contractuales (Subdirección de Recursos materiales, mediante memorando 60000-11426 Radicado 3-2012-13004 de 08-05-2012, sobre el diligenciamiento de la lista de chequeo preestablecida por la Subdirección, de conformidad con los procedimientos existentes en la entidad y revisadas las carpetas contenidas de los contratos 20 de agosto 16/2012, la Invitación Pública del 20 de septiembre de 2012 y Selección Abrevada por Subasta Inversa No.4 de 2012, el único contrato que registra la lista de chequeo es el 20 de 2012, los otros dos (2) contratos tienen el formato de la lista de chequeo pero sin diligenciar.<br>Para el caso de los convenios interadministrativos la Subdirección de Recursos Materiales se encuentra en proceso la implementación y elaboración del formato de lista de chequeo.<br><br><b>Continúa abierto el hallazgo.</b> | A                         |                    |                                                    |                            |
| 20         | 6                                             | Dirección de Informática - Subdirección Financiera              | 17/07/2012                                                          | <b>Auditoría Regular Vigencia 2010</b><br><b>2.4.1.1</b> Hecho irregular constitutivo de presunto hallazgo administrativo con incidencia disciplinaria por la no acumulación por clase, grupo, cuenta, subcuenta en el Libro Mayor y Balance.<br>De la revisión del Libro Mayor y Balance se evidenció que estos no presentan la información acumulada por clase, grupo, cuenta y subcuenta, lo que dificulta la lectura de la información contable; Igualmente, no se encontraban dispuestos los actos oficiales de asignación de la custodia de los libros oficiales, así como tampoco de los correspondientes a la apertura y actualización de folios. Respecto a la persona asignada para la impresión, conservación y custodia de los libros oficiales, de acuerdo al acta de visita fiscal celebrada el 12 de abril de 2012, manifiesta que es un servidor público que ostenta el título profesional en ingeniería Industrial, profesión esta que no guarda relación con los conocimientos mínimos en el área contable. | Los reportes que genera el módulo LIMAY, corresponden a la versión transferida por la Secretaría de Hacienda, desarrollados de acuerdo a sus necesidades. Los nuevos reportes o modificaciones a los existentes, identificados por los usuarios, le corresponde implementarlos a la Contraloría. | 1. Solicitar a la Dirección de Informática los ajustes al aplicativo para que la presentación del Libro Mayor y Balances, contenga la acumulación por clase, grupo, cuenta y subcuenta, acorde con lo establecido en el Plan General de Contabilidad Pública. | Yalima Corredor Romero<br>Dirección de Informática - Eccehomo Barajas<br>Subdirección Financiera                                       | 2012/07/16                                             | 2012/12/31                                                  | Libro Mayor y Balance acorde con lo establecido en el Plan General de Contabilidad Pública | Libro Mayor y Balances ajustado con los 4 conceptos de acumulación.<br>Si: 100 % No: 0%                      |                             | TERCER TRIMESTRE 2012. Este requerimiento se encuentra contemplado para ser implementado en el marco del contrato de soporte y mantenimiento del aplicativo SI-CAPITAL, el cual se encuentra en etapa pre-contractual.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | P                    | <b>Seguimiento a septiembre de 2012:</b><br><br>Acción 1. Se verifico que la Subdirección Financiera mediante Memorando 60100-20733 Radicado 3-2012-23575 de 30-08-2012 realizó los requerimientos para los ajustes en los Módulos OPGET-Central de Cuentas, PREDIS- Presupuesto, LIMAY-Contabilidad, OPGET-Tesorería del aplicativo Financiero SICAPITAL .<br><br>Por el cumplimiento, se sugiere a la Auditoría Fiscal el cierre de esta acción.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                           | 26/09/2012         | Blanca Isabel Rodríguez S. y María Yazmin Ávila P  | 60%                        |

ANEXO 1  
REPORTE DE ACCIONES CORRECTIVAS -" PLAN DE MEJORAMIENTO"

PROCESO: RECURSOS FÍSICOS Y FINANCIEROS  
RESPONSABLE: CAROLINA CHINCHILLA TORRES

| No.<br>(3) | ORIGEN<br>(1, 2, 3, 4,<br>5, 6, 7, 8.)<br>(4) | DEPENDENCIA<br>(5)                                                                                                            | FECHA DEL<br>HALLAZGO O<br>NO<br>CONFORMIDAD<br>(dd/mm/aa) -<br>(6) | DESCRIPCIÓN NO CONFORMIDAD O<br>HALLAZGO DE AUDITORIA<br>(7)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | CAUSA O CAUSAS<br>(8)                                                                                                                                                                                                                                                                            | ACCIONES<br>(9)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | RESPONSABLE DE<br>EJECUCIÓN<br>(10)                                                              | FECHA DE<br>INICIO<br>PROGRAMADA<br>(dd/mm/aa)<br>(11) | FECHA DE<br>TERMINACIÓN<br>PROGRAMADA<br>(dd/mm/aa)<br>(12) | METAS<br>CUANTIFICABLES<br>(13)                                                            | INDICADORES DE<br>CUMPLIMIENTO<br>(14)                                               | SEGUIMIENTO PROCESO<br>(15) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                     | VERIFICACIÓN DE ACCIONES<br>(16)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                           |                    |                                                   | PORCENTAJE DE<br>EJECUCIÓN |
|------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------|---------------------------------------------------|----------------------------|
|            |                                               |                                                                                                                               |                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                  |                                                        |                                                             |                                                                                            |                                                                                      | FECHA DE<br>EJECUCIÓN       | DESCRIPCIÓN DEL SEGUIMIENTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | ESTADO (T,<br>P,Si) | DESCRIPCIÓN DE LA VERIFICACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | ESTADO<br>DEL<br>HALLAZGO | FECHA<br>AUDITORIA | AUDITOR                                           |                            |
| 6          |                                               | Dirección de Informática - Subdirección Financiera                                                                            | 17/07/2012                                                          | <b>Auditoria Regular Vigencia 2010</b><br><b>2.4.1.1</b> Hecho irregular constitutivo de presunto hallazgo administrativo con incidencia disciplinaria por la no acumulación por clase, grupo, cuenta, subcuenta en el Libro Mayor y Balance.<br>De la revisión del Libro Mayor y Balance se evidenció que estos no presentan la información acumulada por clase, grupo, cuenta y subcuenta, lo que dificulta la lectura de la información contable; igualmente, no se encontraban dispuestos los actos oficiales de asignación de la custodia de los libros oficiales, así como tampoco de los correspondientes a la apertura y actualización de folios. Respecto a la persona asignada para la impresión, conservación y custodia de los libros oficiales, de acuerdo al acta de visita fiscal celebrada el 12 de abril de 2012, manifiesta que es un servidor público que ostenta el título profesional en ingeniería Industrial, profesión esta que no guarda relación con los conocimientos mínimos en el área contable. | Los reportes que genera el módulo LIMAY, corresponden a la versión transferida por la Secretaría de Hacienda, desarrollados de acuerdo a sus necesidades. Los nuevos reportes o modificaciones a los existentes, identificados por los usuarios, le corresponde implementarlos a la Contraloría. | 2. La Subdirección Financiera brindará el acompañamiento con la información requerida para la realización de las modificaciones.                                                                                                                                                                                                                                        | Yolima Corredor Romero<br>Dirección de Informática - Ecohomio Barajas<br>Subdirección Financiera | 2012/07/16                                             | 2012/12/31                                                  | Libro Mayor y Balance acorde con lo establecido en el Plan General de Contabilidad Pública | Libro Mayor y Balances ajustado con los 4 conceptos de acumulación. Si: 100 % No: 0% |                             | TERCER TRIMESTRE 2012. Este requerimiento se encuentra contemplado para ser implementado en el marco del contrato de soporte y mantenimiento del aplicativo SI-CAPITAL, el cual se encuentra en etapa pre-contractual.                                                                                                                                                                             | P                   | <b>Acción 2.</b> La Subdirección Financiera realiza el requerimiento y una vez se inicie la ejecución del Contrato de Mantenimiento del Aplicativo SICAPITAL, el usuario respectivo dará cumplimiento y verificación de los ajustes requeridos.<br><br>Continúa abierta la acción.                                                                                      |                           | 26/09/2012         | Blanca Isabel Rodríguez S. y María Yazmin Ávila P | 60%                        |
| 6          |                                               | Directora Administrativa y Financiera Responsable de la impresión, conservación y custodia de los libros oficiales, asignado. | 17/07/2012                                                          | <b>Auditoria Regular Vigencia 2010</b><br><b>2.4.1.1</b> Hecho irregular constitutivo de presunto hallazgo administrativo con incidencia disciplinaria por la no acumulación por clase, grupo, cuenta, subcuenta en el Libro Mayor y Balance.<br>De la revisión del Libro Mayor y Balance se evidenció que estos no presentan la información acumulada por clase, grupo, cuenta y subcuenta, lo que dificulta la lectura de la información contable; igualmente, no se encontraban dispuestos los actos oficiales de asignación de la custodia de los libros oficiales, así como tampoco de los correspondientes a la apertura y actualización de folios. Respecto a la persona asignada para la impresión, conservación y custodia de los libros oficiales, de acuerdo al acta de visita fiscal celebrada el 12 de abril de 2012, manifiesta que es un servidor público que ostenta el título profesional en ingeniería Industrial, profesión esta que no guarda relación con los conocimientos mínimos en el área contable. | Tradicionalmente ha estado en cabeza del Contador.                                                                                                                                                                                                                                               | 3. Ubicar en el archivo de la entidad, el acto administrativo por medio del cual el representante legal designó la responsabilidad de la tenencia, conservación y custodia de los libros de contabilidad, en el evento de no encontrar el citado documento, tramitar la expedición del mismo, a través de la Dirección del Despacho del Señor Contralor de Bogotá, D.C. | Carolina Chinchilla Torres<br>Directora Administrativa y Financiera                              | 2012/07/16                                             | 2012/10/31                                                  | Libro Mayor y Balance acorde con lo establecido en el Plan General de Contabilidad Pública | Libro Mayor y Balances ajustado con los 4 conceptos de acumulación. Si: 100 % No: 0% |                             | Seguimiento tercer trimestre de 2012: Atendiendo a la normatividad vigente se solicitó al <b>despacho del representante legal</b> el acto administrativo para designación de la tenencia, custodia y encargo de la exhibición de los libros y en la actualidad se está cumpliendo el correspondiente proceso.<br><br><b>Cumplida la ejecución de la acción, se solicita el cierre del hallazgo</b> | T                   | <b>Acción 3:</b><br>La Subdirección Financiera mediante memorando 60100-20626 Radicado 3-2012-23456 del 30-08-2012 solicitó al Contralor la Designación del funcionario Guillermo Cortés Morales para que se encargue de la tenencia, conservación y custodia de los libros principales de Contabilidad de la Contraloría de Bogotá.<br><br>Continúa abierta la acción. | A                         | 26/09/2012         | Blanca Isabel Rodríguez S. y María Yazmin Ávila P | 100%                       |



ANEXO 1  
 REPORTE DE ACCIONES CORRECTIVAS -" PLAN DE MEJORAMIENTO"

PROCESO: RECURSOS FÍSICOS Y FINANCIEROS  
 RESPONSABLE: CAROLINA CHINCHILLA TORRES

| No.<br>(3) | ORIGEN<br>(1, 2, 3, 4,<br>5, 6, 7, 8.)<br>(4) | DEPENDENCIA<br>(5)                                                                                                            | FECHA DEL<br>HALLAZGO O<br>NO<br>CONFORMIDAD<br>(dd/mm/aa) -<br>(6) | DESCRIPCIÓN NO CONFORMIDAD O<br>HALLAZGO DE AUDITORIA<br>(7)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | CAUSA O CAUSAS<br>(8)                                                               | ACCIONES<br>(9)                                                                                                                                                                                                                                     | RESPONSABLE DE<br>EJECUCIÓN<br>(10)                                  | FECHA DE<br>INICIO<br>PROGRAMADA<br>(dd/mm/aa)<br>(11) | FECHA DE<br>TERMINACIÓN<br>PROGRAMADA<br>(dd/mm/aa)<br>(12) | METAS<br>CUANTIFICABLES<br>(13)                                                            | INDICADORES<br>DE CUMPLIMIENTO<br>(14)                                               | SEGUIMIENTO PROCESO<br>(15) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                     | VERIFICACIÓN DE ACCIONES<br>(16)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                           |                    |                                                   | PORCENTAJE DE<br>EJECUCIÓN |
|------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------|---------------------------------------------------|----------------------------|
|            |                                               |                                                                                                                               |                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                      |                                                        |                                                             |                                                                                            |                                                                                      | FECHA DE<br>EJECUCIÓN       | DESCRIPCIÓN DEL SEGUIMIENTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | ESTADO (T,<br>P,Si) | DESCRIPCIÓN DE LA VERIFICACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | ESTADO<br>DEL<br>HALLAZGO | FECHA<br>AUDITORIA | AUDITOR                                           |                            |
|            | 6                                             | Directora Administrativa y Financiera Responsable de la impresión, conservación y custodia de los libros oficiales, asignado. | 17/07/2012                                                          | <b>Auditoria Regular Vigencia 2010</b><br><b>2.4.1.1</b> Hecho irregular constitutivo de presunto hallazgo administrativo con incidencia disciplinaria por la no acumulación por clase, grupo, cuenta, subcuenta en el Libro Mayor y Balance.<br>De la revisión del Libro Mayor y Balance se evidenció que estos no presentan la información acumulada por clase, grupo, cuenta y subcuenta, lo que dificulta la lectura de la información contable; igualmente, no se encontraban dispuestos los actos oficiales de asignación de la custodia de los libros oficiales, así como tampoco de los correspondientes a la apertura y actualización de folios. Respecto a la persona asignada para la impresión, conservación y custodia de los libros oficiales, de acuerdo al acta de visita fiscal celebrada el 12 de abril de 2012, manifiesta que es un servidor público que ostenta el título profesional en ingeniería Industrial, profesión esta que no guarda relación con los conocimientos mínimos en el área contable. | Tradicionalmente ha estado en cabeza del Contador.                                  | 4. Tramitar y expedir ante la Dirección del Despacho del Señor Contralor las actas de apertura y actualización de folios, en el evento de que no se ubiquen en el archivo de la entidad.                                                            | Carolina Chinchilla Torres.<br>Directora Administrativa y Financiera | 2012/07/16                                             | 2012/10/31                                                  | Libro Mayor y Balance acorde con lo establecido en el Plan General de Contabilidad Pública | Libro Mayor y Balances ajustado con los 4 conceptos de acumulación. Si: 100 % No: 0% |                             | <b>Seguimiento tercer trimestre de 2012:</b> Se actualizó el acta de extensión de los Libros Diario y Mayor y Balances con la nueva administración del Contralor Actual el 30 de agosto de 2012.<br><br><b>Cumplidas con la acción, atentamente se solicita el cierre del hallazgo</b>                                                                                                               | T                   | Acción 4: La Subdirección Financiera mediante memorando 60100-20626 Radicado 3-2012-23456 del 30-08-2012 remito para firma del representante legal el Acta de ampliación de numeración de folios de los libros principales de Contabilidad de la Contraloría de Bogotá, la cual fue firmada por el Contralor de Bogotá el 30 de agosto de 2012 y reposa en el archivo de la Subdirección.<br><br>Por el cumplimiento de la acción se sugiere a la Auditoria Fiscal su cierre. |                           | 26/09/2012         | Blanca Isabel Rodríguez S. y María Yazmin Ávila P | 100%                       |
|            | 6                                             | Directora Administrativa y Financiera Responsable de la impresión, conservación y custodia de los libros oficiales, asignado. | 17/07/2012                                                          | <b>Auditoria Regular Vigencia 2010</b><br><b>2.4.1.1</b> Hecho irregular constitutivo de presunto hallazgo administrativo con incidencia disciplinaria por la no acumulación por clase, grupo, cuenta, subcuenta en el Libro Mayor y Balance.<br>De la revisión del Libro Mayor y Balance se evidenció que estos no presentan la información acumulada por clase, grupo, cuenta y subcuenta, lo que dificulta la lectura de la información contable; igualmente, no se encontraban dispuestos los actos oficiales de asignación de la custodia de los libros oficiales, así como tampoco de los correspondientes a la apertura y actualización de folios. Respecto a la persona asignada para la impresión, conservación y custodia de los libros oficiales, de acuerdo al acta de visita fiscal celebrada el 12 de abril de 2012, manifiesta que es un servidor público que ostenta el título profesional en ingeniería Industrial, profesión esta que no guarda relación con los conocimientos mínimos en el área contable. | Aplicación de las normas de acuerdo con la concepción de los contadores del momento | 5. Determinar que el responsable de la tenencia y custodia de los libros oficiales de contabilidad, comprobantes y demás información sea el encargado de mostrar a los entes de control y usuarios las actas de apertura y actualización de folios. | Carolina Chinchilla Torres.<br>Directora Administrativa y Financiera | 2012/07/16                                             | 2012/10/31                                                  | Libro Mayor y Balance acorde con lo establecido en el Plan General de Contabilidad Pública | Libro Mayor y Balances ajustado con los 4 conceptos de acumulación. Si: 100 % No: 0% |                             | <b>Seguimiento tercer trimestre de 2012:</b> Atendiendo a la normatividad vigente se solicitó al despacho del representante legal el acta administrativo para designación de la tenencia, custodia y encargado de la exhibición de los libros y en la actualidad se está cumpliendo el correspondiente proceso.<br><br><b>Cumplida la ejecución de la acción, se solicita el cierre del hallazgo</b> | T                   | Acción 5: La Subdirección Financiera mediante memorando 60100-20626 Radicado 3-2012-23456 del 30-08-2012 solicitó al Contralor la Designación del funcionario Guillermo Cortés Morales para que se encargue de la tenencia, conservación y custodia de los libros principales de Contabilidad de la Contraloría de Bogotá.<br><br>Continúa abierta la acción.                                                                                                                 |                           | 26/09/2012         | Blanca Isabel Rodríguez S. y María Yazmin Ávila P | 100%                       |
|            | 6                                             | Subdirector Financiero y Contador                                                                                             | 17/07/2012                                                          | <b>Auditoria Regular Vigencia 2010</b><br><b>2.4.1.1</b> Hecho irregular constitutivo de presunto hallazgo administrativo con incidencia disciplinaria por la no acumulación por clase, grupo, cuenta, subcuenta en el Libro Mayor y Balance.<br>De la revisión del Libro Mayor y Balance se evidenció que estos no presentan la información acumulada por clase, grupo, cuenta y subcuenta, lo que dificulta la lectura de la información contable; igualmente, no se encontraban dispuestos los actos oficiales de asignación de la custodia de los libros oficiales, así como tampoco de los correspondientes a la apertura y actualización de folios. Respecto a la persona asignada para la impresión, conservación y custodia de los libros oficiales, de acuerdo al acta de visita fiscal celebrada el 12 de abril de 2012, manifiesta que es un servidor público que ostenta el título profesional en ingeniería Industrial, profesión esta que no guarda relación con los conocimientos mínimos en el área contable. | Aplicación de las normas de acuerdo con la concepción de los contadores del momento | 6. Actualizar el acta administrativo mediante el cual se asigne la persona encargada de la impresión, conservación y custodia de los libros oficiales.                                                                                              | Eccehomo Barajas Subdirección Financiera Adriana Camargo Contadora   | 2012/07/16                                             | 2012/10/31                                                  | Responsable de la impresión, conservación y custodia de los libros oficiales, asignado.    | Acto administrativo expedido y comunicado: Si: 100 % No: 0%                          |                             | <b>Seguimiento tercer trimestre de 2012:</b> Atendiendo a la normatividad vigente se solicitó al despacho del representante legal el acta administrativo para designación de la tenencia, custodia y encargado de la exhibición de los libros y en la actualidad se está cumpliendo el correspondiente proceso.<br><br><b>Cumplida la ejecución de la acción, se solicita el cierre del hallazgo</b> | T                   | <b>Seguimiento a septiembre de 2012:</b><br>La Subdirección Financiera mediante memorando 60100-20626 Radicado 3-2012-23456 del 30-08-2012 solicitó al Contralor la Designación del funcionario Guillermo Cortés Morales para que se encargue de la tenencia, conservación y custodia de los libros principales de Contabilidad de la Contraloría de Bogotá.<br><br>Continúa abierta la acción.                                                                               |                           | 26/09/2012         | Blanca Isabel Rodríguez S. y María Yazmin Ávila P | 100%                       |

ANEXO 1  
REPORTE DE ACCIONES CORRECTIVAS -" PLAN DE MEJORAMIENTO"

PROCESO: RECURSOS FÍSICOS Y FINANCIEROS  
RESPONSABLE: CAROLINA CHINCHILLA TORRES

| No.<br>(3) | ORIGEN<br>(1, 2, 3, 4,<br>5, 6, 7, 8.)<br>(4) | DEPENDENCIA<br>(5)                                             | FECHA DEL<br>HALLAZGO O<br>NO<br>CONFORMIDAD<br>(dd/mm/aa) -<br>(6) | DESCRIPCIÓN NO CONFORMIDAD O<br>HALLAZGO DE AUDITORIA<br>(7)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | CAUSA O CAUSAS<br>(8)                             | ACCIONES<br>(9)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | RESPONSABLE DE<br>EJECUCIÓN<br>(10)                                                                        | FECHA DE<br>INICIO<br>PROGRAMADA<br>(dd/mm/aa)<br>(11) | FECHA DE<br>TERMINACIÓN<br>PROGRAMADA<br>(dd/mm/aa)<br>(12) | METAS<br>CUANTIFICABLES<br>(13)                                                                    | INDICADORES DE<br>CUMPLIMIENTO<br>(14)                                                                                                                                                   | SEGUIMIENTO PROCESO<br>(15) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                    | VERIFICACIÓN DE ACCIONES<br>(16)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                           |                    |                                                   | PORCENTAJE DE<br>EJECUCIÓN |
|------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------|---------------------------------------------------|----------------------------|
|            |                                               |                                                                |                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                            |                                                        |                                                             |                                                                                                    |                                                                                                                                                                                          | FECHA DE<br>EJECUCIÓN       | DESCRIPCIÓN DEL SEGUIMIENTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | ESTADO (T,<br>P,S) | DESCRIPCIÓN DE LA VERIFICACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | ESTADO<br>DEL<br>HALLAZGO | FECHA<br>AUDITORIA | AUDITOR                                           |                            |
| 21         | 6                                             | Dirección de Capacitación y Subdirección Financiera y Contador | 17/07/2012                                                          | <b>Auditoria Regular Vigencia 2010</b><br><b>2.4.2.1</b> Hecho irregular constitutivo de presunto hallazgo administrativo con incidencia disciplinaria por deficiencias en la presentación de las Notas de Carácter Específico. Las notas reportadas carecen de la descripción, nombre o denominación de la cuenta a que hace referencia la columna cuatro (4) Código Contable – concepto. | Deficiencia en el seguimiento contable            | 1.- La Subdirección Financiera coordinará con la Dirección de Informática la versión definitiva de las Notas a Estados Contables, es decir, la Subdirección Financiera dará visto bueno a la incorporación del archivo plano remitido (notas), a fin de garantizar la confiabilidad y exactitud de las citadas notas.                                                                                                                                                                                                                  | Alirio Ortega Director de Capacitación Eccehomio Barajas Subdirección Financiera Adriana Camargo Contadora | 2012/07/16                                             | 2012/12/31                                                  | Notas a los estados contables acorde con lo estipulado en el plan general de contabilidad pública. | Comunicación de la Subdirección Financiera con visto bueno para la aplicación del archivo plano (Notas a Estados Contables) remitido a la Dirección de Informática Si: 100 % No: 0%      |                             | <b>Seguimiento tercer trimestre de 2012:</b> En el informe con corte a 31 de diciembre de 2012 se presentarán las notas contables de acuerdo con la normatividad vigente.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | P                  | <b>Seguimiento a septiembre de 2012:</b><br><br>La Subdirección Financiera ejecutará la acción con la presentación de los Estados Contables con corte a Diciembre 31 de 2012, donde se incluye la presentación de las Notas a los Estados Contables de la Entidad conforme a la Normatividad vigente.<br><br>Continúa abierta la acción.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                           | 26/09/2012         | Blanca Isabel Rodríguez S. y María Yazmin Ávila P | 70%                        |
|            | 6                                             | Dirección de Capacitación y Subdirección Financiera y Contador | 17/07/2012                                                          | <b>Auditoria Regular Vigencia 2010</b><br><b>2.4.2.1</b> Hecho irregular constitutivo de presunto hallazgo administrativo con incidencia disciplinaria por deficiencias en la presentación de las Notas de Carácter Específico. Las notas reportadas carecen de la descripción, nombre o denominación de la cuenta a que hace referencia la columna cuatro (4) Código Contable – concepto. | Traumatismos por cambios en el cargo de tesorería | 2.- Solicitar a la Dirección de capacitación coordine capacitación para que la Contaduría General de la Nación y/o Dirección Distrital de Contabilidad de la Secretaría de Hacienda Distrital capacite y actualice a los funcionarios del área contable en la formulación y descripción de las Notas a los Estados Contables de carácter específico.                                                                                                                                                                                   | Alirio Ortega Director de Capacitación Eccehomio Barajas Subdirección Financiera Adriana Camargo Contadora | 2012/07/16                                             | 2012/12/31                                                  | Notas a los estados contables acorde con lo estipulado en el plan general de contabilidad pública. | Comunicación de la Subdirección Financiera con visto bueno para la aplicación del archivo plano (Notas a Estados Contables) remitido a la Dirección de Informática Si: 100 % No: 0%      |                             | <b>TERCER TRIMESTRE 2012.</b> Antes del cierre mensual se cruzan los saldos de LIMAY con el estado diario de Tesorería en OPGET. Las conciliaciones bancarias en el módulo OPGET se siguen haciendo todos los meses.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | T                  | <b>Seguimiento a septiembre de 2012:</b><br><br>La Subdirección Financiera solicitará a la Dirección de Tecnologías, la capacitación sobre la actualización y aplicación de las normas contables.<br><br>Continúa abierto el hallazgo.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                           | 26/09/2012         | Blanca Isabel Rodríguez S. y María Yazmin Ávila P | 60%                        |
|            | 6                                             | Dirección de Capacitación y Subdirección Financiera y Contador | 17/07/2012                                                          | <b>Auditoria Regular Vigencia 2010</b><br><b>2.4.2.1</b> Hecho irregular constitutivo de presunto hallazgo administrativo con incidencia disciplinaria por deficiencias en la presentación de las Notas de Carácter Específico. Las notas reportadas carecen de la descripción, nombre o denominación de la cuenta a que hace referencia la columna cuatro (4) Código Contable – concepto. | Traumatismos por cambios en el cargo de tesorería | 3.- El Subdirector Financiero elaborará un informe ejecutivo de las principales operaciones y/o transacciones ocurridas en la entidad durante toda la vigencia; el cual será base inicial para la formulación y descripción de las Notas Contables con carácter específico; las cuales serán sujetas a control y autoevaluación antes de su presentación en cumplimiento con la normatividad vigente.                                                                                                                                  | Alirio Ortega Director de Capacitación Eccehomio Barajas Subdirección Financiera Adriana Camargo Contadora | 2012/07/16                                             | 2012/12/31                                                  | Notas a los estados contables acorde con lo estipulado en el plan general de contabilidad pública. | Comunicación de la Subdirección Financiera con visto bueno para la aplicación del archivo plano (Notas a Estados Contables) remitido a la Dirección de Informática Si: 100 % No: 0%      |                             | <b>TERCER TRIMESTRE 2012.</b> En la Subdirección Financiera se efectúan todas las operaciones de acuerdo con la normatividad vigente con el fin de disponer de la información suficiente y necesaria para la elaboración de los estados financieros al cierre del 31 de diciembre de 2012.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | P                  | <b>Seguimiento a septiembre de 2012:</b><br><br>La Subdirección Financiera reflejará la acción en la presentación de los Estados Financieros de la entidad con corte a diciembre 31 de 2012.<br><br>Continúa abierta la acción.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | A                         | 26/09/2012         | Blanca Isabel Rodríguez S. y María Yazmin Ávila P | 70%                        |
|            | 6                                             | Dirección de Informática                                       | 17/07/2012                                                          | <b>Auditoria Regular Vigencia 2010</b><br><b>2.4.2.1</b> Hecho irregular constitutivo de presunto hallazgo administrativo con incidencia disciplinaria por deficiencias en la presentación de las Notas de Carácter Específico. Las notas reportadas carecen de la descripción, nombre o denominación de la cuenta a que hace referencia la columna cuatro (4) Código Contable – concepto. |                                                   | 4. Comunicar por parte de la Dirección de Informática en relación con la presentación de la información financiera, presupuestal y contable en el aplicativo SIVICOF a los responsables del reporte, que adicional al envío de los formatos a ser cargados en el aplicativo, se debe indicar de manera expresa, que corresponde a la información COMPLETA, DEFINITIVA, VERAZ y PREVIAMENTE VALIDADA, para proceder a su cargo y si se presenta un error a causa de la información, se retornará a los responsables para su corrección. | Yolima Corredor Romero Directora Técnica de Informática                                                    | 2012/07/23                                             | 2012/07/27                                                  | Comunicación radicada a los responsables de la información en SIVICOF.                             | Comunicación a la Dirección Administrativa y Financiera, indicando los requisitos para ser cargada la información en SIVICOF, por parte de la Dirección de Informática. Si: 100 % No: 0% |                             | <b>TERCER TRIMESTRE 2012.</b> Mediante memorando No. 3-2012-25118 de 2012-09-19 se comunicó a las dependencias responsables de rendir cuenta a la Auditoría Fiscal a través del aplicativo SIVICOF, entre otros temas que la responsabilidad en la preparación, validación y registro en cada formato de la información es exclusiva de las dependencias donde se origina la información y que para facilitar un control sobre la información definitiva remitida por las dependencias, a partir de la fecha adicional al envío de los formatos diligenciados, se debe indicar de manera expresa, que corresponde a la información DEFINITIVA, VERAZ y PREVIAMENTE VALIDADA, para proceder a su cargo. | T                  | <b>Seguimiento a septiembre de 2012:</b><br><br>Se verifico que la Dirección de Informática mediante memorando 40000-22055 Rad. 3-2012-25118 de 19-09-2012 comunico a las dependencias responsables de rendir a través de SIVICOF la cuenta a la Auditoría Fiscal, sobre la responsabilidad en la preparación, validación y registro en cada formato aclarando que la información es exclusiva de las dependencias donde se origina la información y que adicional al envío de los formatos diligenciados, se debe indicar de manera expresa, que corresponde a la información DEFINITIVA, VERAZ y PREVIAMENTE VALIDADA, para proceder a su cargo.<br><br><b>Por el cumplimiento y eficacia de la acción se sugiere a la Auditoría Fiscal su cierre.</b> |                           | 26/09/2012         | Blanca Isabel Rodríguez S. y María Yazmin Ávila P | 100%                       |

ANEXO 1  
REPORTE DE ACCIONES CORRECTIVAS -" PLAN DE MEJORAMIENTO"

PROCESO: RECURSOS FÍSICOS Y FINANCIEROS  
RESPONSABLE: CAROLINA CHINCHILLA TORRES

| No.<br>(3) | ORIGEN<br>(1, 2, 3, 4,<br>5, 6, 7, 8.)<br>(4) | DEPENDENCIA<br>(5)                                    | FECHA DEL<br>HALLAZGO O<br>NO<br>CONFORMIDAD<br>(dd/mm/aa) -<br>(6) | DESCRIPCIÓN NO CONFORMIDAD O<br>HALLAZGO DE AUDITORIA<br>(7)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | CAUSA O CAUSAS<br>(8)                                  | ACCIONES<br>(9)                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | RESPONSABLE DE<br>EJECUCIÓN<br>(10)                                                          | FECHA DE<br>INICIO<br>PROGRAMADA<br>(dd/mm/aa)<br>(11) | FECHA DE<br>TERMINACIÓN<br>PROGRAMADA<br>(dd/mm/aa)<br>(12) | METAS<br>CUANTIFICABLES<br>(13)                                                                                                                                                         | INDICADORES DE<br>CUMPLIMIENTO<br>(14)                                                                                                                                                                                                                            | SEGUIMIENTO PROCESO<br>(15) |                                                                                                                                                                                                               |                     | VERIFICACIÓN DE ACCIONES<br>(16)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                           |                    |                                                   | PORCENTAJE DE<br>EJECUCIÓN |
|------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------|---------------------------------------------------|----------------------------|
|            |                                               |                                                       |                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                              |                                                        |                                                             |                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                   | FECHA DE<br>EJECUCIÓN       | DESCRIPCIÓN DEL SEGUIMIENTO                                                                                                                                                                                   | ESTADO (T,<br>P,Si) | DESCRIPCIÓN DE LA VERIFICACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | ESTADO<br>DEL<br>HALLAZGO | FECHA<br>AUDITORIA | AUDITOR                                           |                            |
| 22         | 6                                             | Subdirección<br>Financiera,<br>Tesorera y<br>Contador | 17/07/2012                                                          | <b>Auditoria Regular Vigencia 2010</b><br><b>2.4.3.1</b> Hecho irregular de constitutivo presunto hallazgo administrativo con incidencia y disciplinaria por diferencias en los saldos de contabilidad y tesorería en cuentas corrientes y de ahorro.<br>Al verificar los saldos entre los Estados Contables y el Estado de Tesorería observamos que las cuentas corrientes y de ahorros presentan diferencia de \$-48.6 millones en el total de la Cuenta, representada en \$-15.2 millones en Cuentas Corrientes y \$-33.4 en Cuentas de Ahorro.<br>Así mismo, se detectó que se incorporan a esta cuenta terceros que no guardan relación con la descripción y dinámica de la Cuenta Bancos y Corporaciones, Cuenta Corriente, como son los casos de José Antonio Sierra Puentes (7947) CC 17108228, que no presenta saldo al final de la vigencia y de INSTITUTO NACIONAL DE ADMINISTRACIÓN PÚBLICA (8081) NIT 811015658 con saldo de \$1.4 millones; igualmente, el banco Agrario de Colombia en cuenta corriente no identificada en el libro auxiliar presenta saldo contrario a la naturaleza de la cuenta por \$12.000.000.00, no reportado en |                                                        | 1) Realizar en forma mensual la conciliación de saldos de fin de mes de las cuentas corrientes y de ahorro, entre las áreas de Contabilidad y Tesorería.                                                                                                                                                            | Eccehomo Barajas Subdirector Financiero Jaime Sánchez Tesorero (e) Adriana Camargo Contadora | 2012/07/16                                             | 2012/12/31                                                  | 1. 100% de los saldos de fin de mes de las cuentas de ahorro y corriente conciliados entre las áreas de Contabilidad y Tesorería.<br>2. Información contable 100% verificada y ajustada | 1.<br>(Conciliación de saldos de fin de mes realizada, entre las áreas de Contabilidad y Tesorería / Conciliación de saldos de fin de mes programada, entre las áreas de Contabilidad y Tesorería)*100.<br>2.Trabajo ejecutado con eficacia y oportunidad/trabajo |                             | TERCER TRIMESTRE 2012. Antes del cierre mensual se cruzan los saldos de LIMAY con el estado diario de Tesorería en OPGET. Las conciliaciones bancarias en el módulo OPGET se siguen haciendo todos los meses. | P                   | <b>Seguimiento a septiembre de 2012:</b><br><br>Acción 1. Se verifico que la Subdirección Financiera antes del cierre mensual, realiza la conciliación de los saldos entre los Módulos de Contabilidad- LIMAY y Tesorería-OPGET de las cuentas corrientes y de ahorro, entre las áreas de Contabilidad y Tesorería. Las conciliaciones Bancarias se encuentran a septiembre de 2012.<br><br><b>Por el cumplimiento y eficacia de la acción se sugiere a la AF su cierre.</b> |                           | 26/09/2012         | Blanca Isabel Rodríguez S. y María Yazmin Ávila P | 70%                        |
| 6          |                                               | Subdirección<br>Financiera,<br>Tesorera               | 17/07/2012                                                          | <b>Auditoria Regular Vigencia 2010</b><br><b>2.4.3.1</b> Hecho irregular de constitutivo presunto hallazgo administrativo con incidencia y disciplinaria por diferencias en los saldos de contabilidad y tesorería en cuentas corrientes y de ahorro.<br>Al verificar los saldos entre los Estados Contables y el Estado de Tesorería observamos que las cuentas corrientes y de ahorros presentan diferencia de \$-48.6 millones en el total de la Cuenta, representada en \$-15.2 millones en Cuentas Corrientes y \$-33.4 en Cuentas de Ahorro.<br>Así mismo, se detectó que se incorporan a esta cuenta terceros que no guardan relación con la descripción y dinámica de la Cuenta Bancos y Corporaciones, Cuenta Corriente, como son los casos de José Antonio Sierra Puentes (7947) CC 17108228, que no presenta saldo al final de la vigencia y de INSTITUTO NACIONAL DE ADMINISTRACIÓN PÚBLICA (8081) NIT 811015658 con saldo de \$1.4 millones; igualmente, el banco Agrario de Colombia en cuenta corriente no identificada en el libro auxiliar presenta saldo contrario a la naturaleza de la cuenta por \$12.000.000.00, no reportado en | El hallazgo es un evento puntual que ya fue corregido. | 2.- A los integrantes del equipo de contabilidad se les asignará por escrito, el manejo, la causación y registro de los movimientos de un numero determinado de cuentas contables, a fin de determinar la responsabilidad de los resultados obtenidos y observar la oportunidad y eficacia en el trabajo realizado. | Eccehomo Barajas Subdirector Financiero Jaime Sánchez Tesorero (e)                           | 2012/07/16                                             | 2012/12/31                                                  | 100% saldos                                                                                                                                                                             | Conciliación de saldos efectuado si 100% No 0%                                                                                                                                                                                                                    |                             | <b>Seguimiento tercer trimestre de 2012:</b> Se hará redistribución de tareas una vez se apruebe la modificación de los procedimientos por Resolución.                                                        | P                   | <b>Seguimiento a septiembre de 2012:</b><br><br>La Subdirección Financiera realizará la redistribución de tareas a cargo de cada uno de los funcionarios, una vez se adopte por Resolución la modificación de los procedimientos de Tesorería, Contabilidad, Presupuesto, Almacén e Inventarios.<br><br><b>Continúa abierta la acción.</b>                                                                                                                                   | A                         | 26/09/2012         | Blanca Isabel Rodríguez S. y María Yazmin Ávila P | 0%                         |

**ANEXO 1**  
**REPORTE DE ACCIONES CORRECTIVAS -" PLAN DE MEJORAMIENTO"**

PROCESO: RECURSOS FÍSICOS Y FINANCIEROS  
RESPONSABLE: CAROLINA CHINCILLA TORRES

| No.<br>(3) | ORIGEN<br>(1, 2, 3, 4,<br>5, 6, 7, 8.)<br>(4) | DEPENDENCIA<br>(5)                                     | FECHA DEL<br>HALLAZGO O<br>NO<br>CONFORMIDAD<br>(dd/mm/aa) -<br>(6) | DESCRIPCIÓN NO CONFORMIDAD O<br>HALLAZGO DE AUDITORIA<br>(7)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | CAUSA O CAUSAS<br>(8)                                    | ACCIONES<br>(9)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | RESPONSABLE DE<br>EJECUCIÓN<br>(10)                                                                     | FECHA DE<br>INICIO<br>PROGRAMADA<br>(dd/mm/aa)<br>(11) | FECHA DE<br>TERMINACIÓN<br>PROGRAMADA<br>(dd/mm/aa)<br>(12) | METAS<br>CUANTIFICABLES<br>(13)                                                                                                                                                         | INDICADORES DE<br>CUMPLIMIENTO<br>(14)                                                                                                                                                                                                           | SEGUIMIENTO PROCESO<br>(15) |                                                                                                                                                                                                                                                         |                     | VERIFICACIÓN DE ACCIONES<br>(16)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                           |                    |                                                   | PORCENTAJE DE<br>EJECUCIÓN |
|------------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------|---------------------------------------------------|----------------------------|
|            |                                               |                                                        |                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                         |                                                        |                                                             |                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                  | FECHA DE<br>EJECUCIÓN       | DESCRIPCIÓN DEL SEGUIMIENTO                                                                                                                                                                                                                             | ESTADO (T,<br>P,Si) | DESCRIPCIÓN DE LA VERIFICACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | ESTADO<br>DEL<br>HALLAZGO | FECHA<br>AUDITORIA | AUDITOR                                           |                            |
|            | 6                                             | Subdirección<br>Financiera,<br>Tesorería y<br>Contador | 17/07/2012                                                          | <b>Auditoria Regular Vigencia 2010</b><br><b>2.4.3.1</b> Hecho irregular de constitutivo presunto hallazgo administrativo con incidencia y disciplinaria por diferencias en los saldos de contabilidad y tesorería en cuentas corrientes y de ahorro.<br>Al verificar los saldos entre los Estados Contables y el Estado de Tesorería observamos que las cuentas corrientes y de ahorros presentan diferencia de \$-48.6 millones en el total de la Cuenta, representada en \$-15.2 millones en Cuentas Corrientes y \$-33.4 en Cuentas de Ahorro.<br>Así mismo, se detectó que se incorporan a esta cuenta terceros que no guardan relación con la descripción y dinámica de la Cuenta Bancos y Corporaciones, Cuenta Corriente, como son los casos de José Antonio Sierra Puentes (7947) CC 17106228, que no presenta saldo al final de la vigencia y de INSTITUTO NACIONAL DE ADMINISTRACIÓN PÚBLICA (8081) NIT 811015658 con saldo de \$1.4 millones; igualmente, el banco Agrario de Colombia en cuenta corriente no identificada en el libro auxiliar presenta saldo contrario a la naturaleza de la cuenta por \$12.000.000.00, no reportado en | Se quedaron algunos valores presupuestales sin ejecutar. | 3. Cada responsable del manejo de cuentas contables verificará en forma diaria la información aplicada en el módulo contable contra el boletín diario estructurado por el área de tesorería, a fin de corregir en tiempo real las inconsistencias detectadas; con el fin de que se presente la información de acuerdo a lo estipulado en el PGCP. | Eccehomo Barajas Subdirector Financiero<br>Jaime Sánchez Tesorero (e)<br>Adriana Camargo Contadora      | 2012/07/16                                             | 2012/12/31                                                  | 1. 100% de los saldos de fin de mes de las cuentas de ahorro y corriente conciliados entre las áreas de Contabilidad y Tesorería.<br>2. Información contable 100% verificada y ajustada | Conciliación de saldos efectuada si 100% No 0%                                                                                                                                                                                                   |                             | Seguimiento tercer trimestre de 2012: Se dispondrá de reglas internas, una vez aprobadas las modificaciones de los procedimientos.                                                                                                                      | P                   | Seguimiento a septiembre de 2012:<br><br>La Subdirección Financiera realizará la redistribución de tareas a cargo de cada uno de los funcionarios, una vez se adopte por Resolución la modificación de los procedimientos de Tesorería, Contabilidad, Presupuesto, Almacén e Inventarios.<br><br>Continúa abierta la acción.                                                                                                                                                       |                           | 26/09/2012         | Blanca Isabel Rodríguez S. y María Yazmin Ávila P | 0%                         |
| 23         | 6                                             | Dirección de Talento Humano, Subdirección Financiera   | 17/07/2012                                                          | <b>Auditoria Regular Vigencia 2010</b><br><b>2.4.3.2</b> Hecho irregular de constitutivo presunto hallazgo administrativo con incidencia disciplinaria y fiscal por pago de intereses e imputación contable de la operación a una cuenta que no corresponde.<br>Se presenta pago de intereses de mora por valor de \$626.000,00 por concepto de retraso en el pago de la planilla única no. 7833905 pagada el 05/08/2010, sobrevalorando el saldo de la cuenta y subvalorando su correlativa en el gasto y de mora a la DIAN por concepto de Impuesto de Timbre mes de junio declarado y no pagado. AG número 78.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Vacaciones del funcionario responsable del giro          | 1. Dar cumplimiento al calendario tributario establecido con la Dirección de Talento Humano y la Subdirección Financiera para cada vigencia fiscal, cancelando con un mínimo de dos (2) días hábiles antes del plazo máximo de vencimiento.                                                                                                       | Maria Teresa Velandia Fernandez, Directora de Talento Humano<br>Eccehomo Barajas Subdirector Financiero | 2012/07/16                                             | 2012/12/31                                                  | 100% de los pagos por concepto de retenciones en la fuente sean cancelados como mínimo dos días hábiles antes del vencimiento, según Calendario Tributario.                             | (Número de pagos de retención en la fuente efectuados como mínimo dos días hábiles antes del plazo máximo de vencimiento, según Calendario Tributario / Número de Pagos por Retención en la Fuente establecidos en el Calendario Tributario)*100 |                             | TERCER TRIMESTRE 2012. Se reclasifico la cuenta llevandose a una cuenta por cobrar y se remitió para el procesos de investigación disciplinaria respectiva.<br><br>Dado que se mitigo el hallazgo , atentamente se solicita el cierre de la observación | T                   | Seguimiento a septiembre de 2012:<br><br>La Subdirección Financiera a través del área de Contabilidad reclasifico la cuenta llevando el valor a la cuenta 147090-003-001 - Otros Deudores y se remitió a la Oficina de Asuntos Disciplinarios para lo de su competencia.<br><br>Por el cumplimiento de la acción se sugiere a la Auditoria Fiscal el cierre de este hallazgo.                                                                                                      | A*                        | 26/09/2012         | Blanca Isabel Rodríguez S. y María Yazmin Ávila P | 100%                       |
| 24         | 6                                             | Subdirección Financiera                                | 17/07/2012                                                          | <b>Auditoria Regular Vigencia 2010</b><br><b>2.4.3.3</b> Hecho irregular de presunto hallazgo administrativo con incidencia disciplinaria por diferencias entre contabilidad y las declaraciones tributarias.<br>De la evaluación realizada, se evidencia que las declaraciones tributarias no fueron elaboradas con los datos tomados directamente de los libros de contabilidad, sino de acuerdo a los informes de tesorería, caso en el cual sería totalmente válido siempre y cuando los saldos reflejados en la tesorería fueran iguales previa conciliación con los reportados en la contabilidad.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Ajustes en los calculos de las deducciones               | 1) Realizar en forma mensual, la conciliación de saldos al fin de mes de las cuentas de retención en la fuente, entre las áreas de contabilidad y tesorería.                                                                                                                                                                                      | Eccehomo Barajas Subdirector Financiero.                                                                | 2012/07/16                                             | 2012/12/31                                                  | 100% de los valores recibidos por concepto de retenciones en la fuente estén conciliados con los valores recibidos según Tesorería.                                                     | (Conciliación realizada de valores recibidos en el mes, entre las áreas de contabilidad y tesorería / Conciliación programada de valores recibidos en el mes, entre las áreas de contabilidad y tesorería)*100                                   |                             | TERCER TRIMESTRE 2012. Antes del cierre mensual se cruzan los saldos de LIMAY con el estado diario de Tesorería en OPGET. Las conciliaciones bancarias en el módulo OPGET se siguen haciendo todos los meses.                                           |                     | Seguimiento a septiembre de 2012:<br><br>Se verifico que la Subdirección Financiera antes del cierre mensual, realiza la conciliación de los saldos entre los Módulos de Contabilidad LIMAY y Tesorería-OPGET de las cuentas de Retención en la fuente, entre las áreas de Contabilidad y Tesorería. El pago realizado el 11-09-2012, contiene la conciliación correspondiente .<br><br>Por el cumplimiento y eficacia de la acción se sugiere a la AF el cierre de este hallazgo. | A*                        | 26/09/2012         | Blanca Isabel Rodríguez S. y María Yazmin Ávila P |                            |

ANEXO 1  
 REPORTE DE ACCIONES CORRECTIVAS -" PLAN DE MEJORAMIENTO"

PROCESO: RECURSOS FÍSICOS Y FINANCIEROS  
 RESPONSABLE: CAROLINA CHINCHILLA TORRES

| No.<br>(3) | ORIGEN<br>(1, 2, 3, 4,<br>5, 6, 7, 8.)<br>(4) | DEPENDENCIA<br>(5)                                                   | FECHA DEL<br>HALLAZGO O<br>NO<br>CONFORMIDAD<br>(dd/mm/aa) -<br>(6) | DESCRIPCIÓN NO CONFORMIDAD O<br>HALLAZGO DE AUDITORIA<br>(7)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | CAUSA O CAUSAS<br>(8)                                                                           | ACCIONES<br>(9)                                                                                                                                                                                | RESPONSABLE DE<br>EJECUCIÓN<br>(10)                                                                                                          | FECHA DE<br>INICIO<br>PROGRAMADA<br>(dd/mm/aa)<br>(11) | FECHA DE<br>TERMINACIÓN<br>PROGRAMADA<br>(dd/mm/aa)<br>(12) | METAS<br>CUANTIFICABLES<br>(13)                                      | INDICADORES DE<br>CUMPLIMIENTO<br>(14)              | SEGUIMIENTO PROCESO<br>(15) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                    | VERIFICACIÓN DE ACCIONES<br>(16)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                           |                    |                                                   | PORCENTAJE DE<br>EJECUCIÓN |
|------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------|---------------------------------------------------|----------------------------|
|            |                                               |                                                                      |                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                              |                                                        |                                                             |                                                                      |                                                     | FECHA DE<br>EJECUCIÓN       | DESCRIPCIÓN DEL SEGUIMIENTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | ESTADO (T,<br>P,S) | DESCRIPCIÓN DE LA VERIFICACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | ESTADO<br>DEL<br>HALLAZGO | FECHA<br>AUDITORIA | AUDITOR                                           |                            |
| 25         | 6                                             | Subdirección<br>Financiera                                           | 17/07/2012                                                          | <b>Auditoria Regular Vigencia 2010</b><br><b>2.5.1</b> Hallazgo administrativo - Por saldos de Apropiación.<br>En razón de los saldos de apropiación señalados en el cuadro siguiente, es claro que el sujeto de control dejo de apropiar recursos por valor de \$4.253,5 millones de pesos, equivalente al 5.48% del total del presupuesto.<br>En consecuencia y exceptuando el rubro de reservas presupuestales, la Contraloría de Bogotá D.C., fue ineficaz en el manejo de los recursos en un 5.48% equivalente a \$4.253,5 millones de pesos, con respecto a la meta de ejecución presupuestal pasiva fijada, y no fue económico en cuanto al costo de oportunidad que representa el no uso de los recursos para solucionar las necesidades de la Contraloría de Bogotá D.C. Los hechos son atribuibles presuntamente a la falta de gestión administrativa en el buen uso de los recursos, los cuales pueden haber incidido en las metas del Plan de Desarrollo.                                                                                                                                                                                                                           | Aplicación de la Ley de Garantías.                                                              | 1. Normatizar la responsabilidad de la ejecución a los ordenadores del gasto.                                                                                                                  | Eccehomo Barajas Subdirector Financiero.                                                                                                     | 2012/06/27                                             | 2012/09/30                                                  | Solicitud de normatización presentada                                | Presentar solicitud de normatización SI: 100% NO: 0 |                             | Seguimiento tercer trimestre de 2012: Se está aplicando lo estipulado en los decretos de liquidación anual, de rentas e ingresos y gastos e inversiones del Distrito Capital en concordancia con la RR 035 de 2009.<br><br>Cumpliendo con la ejecución de la acción, atentamente se solicita el cierre del hallazgo                                                                                                                                      | T                  | Seguimiento a septiembre de 2012:<br><br>El seguimiento no tiene que ver con la acción. No se evidencia ejecución para el cumplimiento de la acción implementada.<br><br>Continúa abierta la acción.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | A                         | 26/09/2012         | Blanca Isabel Rodríguez S. y María Yazmin Ávila P | 100%                       |
| 26         | 6                                             | Subdirección de Recursos Materiales<br>Subdirección Financiera       | 17/07/2012                                                          | <b>Auditoria Regular Vigencia 2010</b><br><b>2.6.3.</b> Hallazgo administrativo con incidencia disciplinaria por la expedición de dos (2) certificados de registro presupuestal con diferentes números, así mismo con diferentes referencias a certificados de disponibilidad presupuestal, los que constan dentro de las carpetas de los actos jurídicos que se enuncian a continuación: Contrato N° 20 del 10 de mayo de 2010, celebrado entre la Contraloría de Bogotá D.C. y SEDINCOM LTDA....La Subdirección Financiera de la Contraloría de Bogotá, procedió a proferir el certificado de registro presupuestal N° 288 de 10 de mayo de 2010 que según el documento guarda relación con el certificado de disponibilidad presupuestal N° 265 de 20-04-2010, por valor de \$ 22.788.908.00., expedido para el contrato 202 de 2010 (folio 101 de la carpeta del contrato N° 020 de 2010). Dentro de la misma carpeta aparece el certificado de registro presupuestal N° 368 de 10 de mayo de 2010, por valor de \$ 22.788.908.00., que según el documento guarda relación con el certificado de disponibilidad presupuestal N° 268 el cual no reg                                          | Deficiencia en el control del paralelo de los dos sistemas financieros existentes para la época | 1. Oficiar a la Dirección Informática solicitando la verificación de la existencia de un único sistema financiero (SI CAPITAL) y que el mismo no permita la duplicidad de RP por un mismo CDP. | María Gladys Valero Subdirectora de Recursos Materiales.<br>Eccehomo Barajas Subdirector Financiero                                          | 2012/06/28                                             | 2012/12/31                                                  | Revisión del 100% de los CDP y RP surtidos en el proceso contractual | Oficio expedido/Oficio radicado: SI: 100% NO: 0     |                             | Seguimiento tercer trimestre de 2012: Se solicitó a la Dirección de Informática mediante memorando de fecha 27 de septiembre de 2012 verificar y certificar la existencia de un único sistema financiero indicando que el mismo no permite la duplicidad de Registros Presupuestales por un mismo Certificado de Disponibilidad Presupuestal.<br><br>Cumplida la acción, atentamente se solicita el cierre del hallazgo.                                 | T                  | Seguimiento a septiembre de 2012:<br><br>Se verificó que la Dirección Administrativa y Financiera mediante Memorando 60000-22734 Radicado 3-2012-25930 del 27-09-2012 solicitó a la Dirección de Informática verificar y certificar la existencia de un único Sistema Financiero indicando que el mismo no permite la duplicidad de los registros Presupuestales por un mismo Certificado de Disponibilidad Presupuestal.<br><br>Continúa abierto el hallazgo.                                                                                                 | A                         | 26/09/2012         | Blanca Isabel Rodríguez S. y María Yazmin Ávila P | 100%                       |
| 27         | 6                                             | Dirección Administrativa y Financiera<br>Dirección de talento humano | 17/07/2012                                                          | <b>Auditoria Regular Vigencia 2010</b><br><b>2.6.4.</b> Hallazgo administrativo con incidencia disciplinaria por presunta exlimitación de funciones al recomendar la celebración de los Contratos Interadministrativos de Prestación de Servicios 058 y 057 de octubre 29 de 2010. -La Contraloría de Bogotá, D.C., y la Universidad Nacional de Colombia, celebraron el Contrato Interadministrativo de Prestación de Servicios 058 de octubre 29 de 2010, bajo la modalidad de contratación directa, con el fin de dictar capacitación en diplomados de evaluación de inversión social..... Procediendo a enviar al Contralor Auxiliar de la época la comunicación con radicación N° 201083978 de octubre 15 de 2010 de las 10:53 a.m., mediante el cual remite la Directora Administrativa y Financiera los estudios de conveniencia y oportunidad para lo pertinente, esta comunicación aparece elaborada, revisada y con el visto bueno de los servidores públicos de la Contraloría de Bogotá destacados en esa dependencia (Folio 118 de la carpeta 1 del contrato 058 de 2010). Luego aparece la comunicación radicada con el N° 201 En igual sentido la Contraloría de Bogotá, D.C., y | Interpretación errada de las funciones delegadas                                                | 1. Expedir una circular a los funcionarios de la Dirección Administrativa y Financiera recordándoles el estricto cumplimiento de las funciones de acuerdo con lo establecido en el Manual.     | Carolina Chinchilla Torres.<br>Directora Administrativa y Financiera<br>María Teresa Velandía.<br>Fernandez.<br>Directora de Talento Humano. | 2012/06/28                                             | 2012/09/30                                                  | Circular expedida.                                                   | Circular expedida: SI: 100 % No: 0%                 |                             | Seguimiento tercer trimestre de 2012: Se expidió memorando de fecha 26 de septiembre de 2012 a los funcionarios que conforman la Dirección Administrativa y Financiera, reiterando el cumplimiento de las funciones propias de cada empleo establecidas en el Manual de Funciones de la Contraloría de Bogotá D.C. adoptado mediante Resolución Reglamentaria No. 013 de 2010.<br><br>Cumplida la acción atentamente se solicita el cierre del hallazgo. | T                  | Seguimiento a septiembre de 2012:<br><br>Se pudo evidencia que mediante oficio 60000-22700 Rad.3-212-25893 del 26-09-2012 la Directora Administrativa y Financiera reitera a los Subdirectores, Responsables de procesos, Almacenista General y funcionarios de la Dirección el cumplimiento de las funciones propias de cada empleo establecidas en el Manual de Funciones de la Contraloría de Bogotá D.C. adoptado mediante Resolución Reglamentaria No.013 de 2010,<br><br>Por el cumplimiento de la acción se sugiere a la AF el cierre de este hallazgo. | A*                        | 26/09/2012         | Blanca Isabel Rodríguez S. y María Yazmin Ávila P | 100%                       |

ANEXO 1  
 REPORTE DE ACCIONES CORRECTIVAS -" PLAN DE MEJORAMIENTO"

PROCESO: RECURSOS FÍSICOS Y FINANCIEROS  
 RESPONSABLE: CAROLINA CHINCHILLA TORRES

| No.<br>(3) | ORIGEN<br>(1, 2, 3, 4,<br>5, 6, 7, 8.)<br>(4) | DEPENDENCIA<br>(5)                    | FECHA DEL<br>HALLAZGO O<br>NO<br>CONFORMIDAD<br>(dd/mm/aa) -<br>(6) | DESCRIPCIÓN NO CONFORMIDAD O<br>HALLAZGO DE AUDITORIA<br>(7)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | CAUSA O CAUSAS<br>(8)                                                                                                                                      | ACCIONES<br>(9)                                                                                                                                                                                                                            | RESPONSABLE DE<br>EJECUCIÓN<br>(10)                                   | FECHA DE<br>INICIO<br>PROGRAMADA<br>(dd/mm/aa)<br>(11) | FECHA DE<br>TERMINACIÓN<br>PROGRAMADA<br>(dd/mm/aa)<br>(12) | METAS<br>CUANTIFICABLES<br>(13) | INDICADORES DE<br>CUMPLIMIENTO<br>(14)            | SEGUIMIENTO PROCESO<br>(15) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                    | VERIFICACIÓN DE ACCIONES<br>(16)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                           |                    |                                                   | PORCENTAJE DE<br>EJECUCIÓN |
|------------|-----------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------|---------------------------------------------------|----------------------------|
|            |                                               |                                       |                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                       |                                                        |                                                             |                                 |                                                   | FECHA DE<br>EJECUCIÓN       | DESCRIPCIÓN DEL SEGUIMIENTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | ESTADO (T,<br>P,S) | DESCRIPCIÓN DE LA VERIFICACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | ESTADO<br>DEL<br>HALLAZGO | FECHA<br>AUDITORIA | AUDITOR                                           |                            |
| 28         | 6                                             | Dirección Administrativa y Financiera | 17/07/2012                                                          | <b>Auditoria Regular Vigencia 2010</b><br><b>2.6.5.</b> Hallazgo administrativo con incidencia disciplinaria por la no entrega de la dotación de vestido de labor a los servidores públicos de la Contraloría de Bogotá, dentro de los periodos que ordena la Ley N° 70 de 1988 y el Decreto Reglamentario N° 1978 de 1989.<br>Es palmario que para este caso la Contraloría de Bogotá, D.C., no ha cumplido los términos de ley con la obligación para la entrega de la dotación para el trabajo, de los servidores públicos a quien la ley les otorga ese derecho, lo que queda demostrado con la asignación de los contratos 051 y 052 de octubre 15 de 2010; lo que demuestra que fueron pretermitidas las fechas de entrega obligatoria de abril 30 y agosto 30 de 2010, periodos en los cuales la Contraloría de Bogotá.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Debilidades en la planeación y ejecución por parte de la dependencia responsable de la necesidad de solicitar el inicio del proceso contractual respectivo | 1. Oficiar a la Dirección de Talento Humano para que radique el ECO con la debida antelación para cumplir con la periodicidad que ordena Ley N° 70 de 1988 y el Decreto Reglamentario N° 1978 de 1989 y efectuar la planeación respectiva. | Carolina Chinchilla Torres.<br>Directora Administrativa y Financiera. | 2012/08/30                                             | 2012/12/31                                                  | Comunicación radicada.          | Oficio radicado SI: 100% NO: 0%                   |                             | Seguimiento tercer trimestre de 2012: Se hace necesario informar que en el mes de abril de 2012 se solicitó a la Dirección de Talento Humano remitir a la Dirección Administrativa y Financiera el Estudio de Conveniencia y Oportunidad para adelantar el proceso de contratación referente a la dotación de los funcionarios que tienen derecho y dar cumplimiento a la normatividad vigente.<br>Adicionalmente mediante memorandos de radicados 3-2012-23111 y 3-2012-24566 del 27-08-2012 y 11-09-2012 respectivamente, se solicitó a las dependencias de la Contraloría remitir a la Subdirección de Recursos Materiales los procesos pendientes de adelantar la contratación prevista en el Plan de Compras vigencia 2012, entre los cuales esta la de la compra de dotación de funcionarios. Para el mes de septiembre de 2012 se esta adelantando el proceso de contratación para la adquisición de dicho servicio.<br><br><b>Cumplida la acción, atentamente se solicita el cierre del hallazgo.</b> | T                  | Seguimiento a septiembre de 2012:<br><br>Se verificó que la Dirección Administrativa y Financiera solicitó a las dependencias de la Contraloría, mediante memorandos de radicados 3-2012-23111 y 3-2012-24566 del 27-08-2012 y 11-09-2012 respectivamente la remisión de los procesos pendientes de adelantar la contratación prevista en el Plan de Compras vigencia 2012, entre los cuales esta la de la compra de dotación de funcionarios. No obstante, la Contraloría de Bogotá al 03 de octubre de 2012 no ha realizado trámite de contratación para la dotación de los funcionarios que tienen derecho a ella en la vigencia 2012.<br><br><b>Continúa abierto el hallazgo.</b> | A                         | 26/09/2012         | Blanca Isabel Rodríguez S. y María Yazmin Ávila P | 100%                       |
| 29         | 6                                             | Subdirección de Recursos Materiales   | 17/07/2012                                                          | <b>Auditoria Regular Vigencia 2010</b><br><b>2.6.6.</b> Hallazgo Administrativo por irregularidades en el ejercicio de la función de supervisión en la ejecución contractual ejercida por la Contraloría de Bogotá, en relación con algunos contratos suscritos en el año 2010 y por excepción en el año 2009.<br>En la ejecución del componente de integralidad de Contratación se evidenció que la supervisión en la ejecución contractual realizada por la Entidad en algunos contratos suscritos en el año 2010, presentan fallas e inconsistencias que impiden un real y efectivo control y seguimiento de los recursos públicos entregados a los contratistas a fin de dar cumplimiento al objeto del acto jurídico, tal afirmación resulta de encontrar que los informes de supervisión aprobados por los funcionarios a quienes se les asigna esta función, son entregados sin soportes documentales que garanticen la entrega de los productos establecidos dentro del contrato, con el agravante que los mismos, en la mayoría de los casos, son requisito para efectuar los pagos establecidos dentro del contrato, además no se el Contrato Interadministrativo N° 069 del 21 de julio | Deficiencia en el seguimiento y control por parte de los supervisores de los contratos                                                                     | 1. Expedir y socializar tres circulares reiterando la obligatoriedad y cumplimiento de funciones de supervisión de los contratos suscritos por la entidad.                                                                                 | María Gladys Valero.<br>Subdirectora de Recursos materiales           | 2012/01/01                                             | 2012/12/31                                                  | 3 circulares socializadas.      | (Circulares socializadas/circulares a emitir)*100 |                             | Seguimiento tercer trimestre de 2012: Al respecto se han emitido varias circulares reiterando la obligatoriedad que tienen los supervisores de los contratos. Las últimas tres circulares emitidas fueron con los radicados: 3-2012-20861, 3-2012-13019 (se reitera lo manifestado en las circulares de radicados 3-2012-08316, 3-2012-10058 y 3-2012-11048 de 2012) y la de radicado No. XXXX del 26 de septiembre de 2012. Estas circulares están debidamente socializadas y publicadas en la intranet de la Entidad.<br><br><b>Cumplida la Acción atentamente se solicita el cierre del hallazgo.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | T                  | Seguimiento a septiembre de 2012:<br><br>Se verificó que con las circulares 60000-18317 Rad. 3-2012-20861 de 01-08/2012 y 60000-11438 Rad. 3-2012-13019 de 08-05/2012 la Dirección Administrativa y Financiera reiteró a los servidores públicos que ejerzan funciones de supervisión y/o interventoría de los contratos celebrados por la Contraloría de Bogotá, el cumplimiento de lo comunicado en las circulares de radicados 3-2012-08316 de 14-03/2012, 3-2012-10058 de 29-03/2012 y 3-2012-11048 de 2012 de 16/04/2012.<br><br>Por el cumplimiento, se sugiere a la AF el cierre de esta acción.                                                                               |                           | 26/09/2012         | Blanca Isabel Rodríguez S. y María Yazmin Ávila P | 100%                       |

ANEXO 1  
REPORTE DE ACCIONES CORRECTIVAS -" PLAN DE MEJORAMIENTO"

PROCESO: RECURSOS FÍSICOS Y FINANCIEROS  
RESPONSABLE: CAROLINA CHINCHILLA TORRES

| No.<br>(3) | ORIGEN<br>(1, 2, 3, 4,<br>5, 6, 7, 8.)<br>(4) | DEPENDENCIA<br>(5)                                                                                                                                                                  | FECHA DEL<br>HALLAZGO O<br>NO<br>CONFORMIDAD<br>(dd/mm/aa) -<br>(6) | DESCRIPCIÓN NO CONFORMIDAD O<br>HALLAZGO DE AUDITORIA<br>(7)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | CAUSA O CAUSAS<br>(8)                                                                  | ACCIONES<br>(9)                                                                                                                                                                                                                                                          | RESPONSABLE DE<br>EJECUCIÓN<br>(10)                                                                                                                                                                                                                                                     | FECHA DE<br>INICIO<br>PROGRAMADA<br>(dd/mm/aa)<br>(11) | FECHA DE<br>TERMINACIÓN<br>PROGRAMADA<br>(dd/mm/aa)<br>(12) | METAS<br>CUANTIFICABLES<br>(13)                                                                                                                                   | INDICADORES DE<br>CUMPLIMIENTO<br>(14)                                                                                                                                                                                                               | SEGUIMIENTO PROCESO<br>(15) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                    | VERIFICACIÓN DE ACCIONES<br>(16)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                |                    |                                                   | PORCENTAJE DE<br>EJECUCIÓN |
|------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------|---------------------------------------------------|----------------------------|
|            |                                               |                                                                                                                                                                                     |                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                        |                                                             |                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                      | FECHA DE<br>EJECUCIÓN       | DESCRIPCIÓN DEL SEGUIMIENTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | ESTADO (T,<br>P,S) | DESCRIPCIÓN DE LA VERIFICACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | ESTADO<br>DEL<br>HALLAZGO<br>A | FECHA<br>AUDITORIA | AUDITOR                                           |                            |
|            | 6                                             | Dirección<br>Talento<br>Humano<br>Subdirección<br>de Bienestar<br>Social<br>Dirección para<br>el Control<br>Social y<br>Desarrollo<br>Local Oficina<br>Asesora de<br>Comunicaciones | 17/07/2012                                                          | <b>Auditoria Regular Vigencia 2010</b><br><b>2.6.6.</b> Hallazgo Administrativo por irregularidades en el ejercicio de la función de supervisión en la ejecución contractual ejercida por la Contraloría de Bogotá, en relación con algunos contratos suscritos en el año 2010 y por excepción en el año 2009.<br>En la ejecución del componente de integralidad de Contratación se evidenció que la supervisión en la ejecución contractual realizada por la Entidad en algunos contratos suscritos en el año 2010, presentan fallas e inconsistencias que impiden un real y efectivo control y seguimiento de los recursos públicos entregados a los contratistas a fin de dar cumplimiento al objeto del acto jurídico, tal afirmación resulta de encontrar que los informes de supervisión aprobados por los funcionarios a quienes se les asigna esta función, son entregados sin soportes documentales que garanticen la entrega de los productos establecidos dentro del contrato, con el agravante que los mismos, en la mayoría de los casos, son requisito para efectuar los pagos establecidos dentro del contrato, además no se cuenta con el Contrato Interadministrativo N° 069 del 21 de julio de 2009. | Deficiencia en el seguimiento y control por parte de los supervisores de los contratos | 2. Remitir a la Dirección Administrativa copia de los informes de supervisión y/o interventoría junto con sus soportes que confirmen la ejecución de las actividades objeto de los contratos; por parte de las dependencias a cargo de la supervisión y/o interventoría. | Maria Teresa Velandia.<br>Directora de Talento Humano.<br>Claudia Gómez Morales.<br>Carolina Chinchilla Torres.<br>Subdirectora de Bienestar Social.<br>Yovanny Francisco Director de Control Social y Desarrollo Local.<br>Melba Pinto Gualdrón.<br>Oficina Asesora de Comunicaciones. | 2012/06/27                                             | 2012/12/31                                                  | 100% de Contratos para los cuales se aplique la presentación de informes de supervisión y/o interventoría, remitidos a la Dirección Administrativa.               | (Contrato con informes de supervisión y/o interventoría que relacionen el avance en la ejecución del contrato, indicando los productos generados / Numero de contratos que aplique la presentación de informes de Supervisión y/o interventoría)*100 |                             | Seguimiento tercer trimestre de 2012: Con el ánimo de actualizar la documentación de la carpeta contractual respectiva y evitar observaciones en las auditorías efectuadas por diferentes entes de control a la Entidad, por no contar con los documentos soportes que se generan en el proceso contractual, se ha solicitado a las diferentes dependencias, remitir los informes y actas de liquidación, como consta en cada una de las carpetas de los contratos respectivos, como ejemplo están los memorandos de radicados 3-2012-15147, 3-2012-21864, 3-2012-14991, 3-2012-15173, entre otros.                                                                                                               | P                  | Seguimiento a septiembre de 2012:<br><br>Se verificó que la Dirección Administrativa ha solicitado a los supervisores de contratos, los informes de interventoría y liquidación correspondiente de los contratos a cargo de cada uno de ellos, mediante oficios 60000-13151 Rad.3-2012-14991 29-05/2012, 60303 19200 Rad. 3-2012-21864 13-08/2012, 60000-133169 Rad.3-2012-15173 de 30-05-2012.<br><br>Continúa aabieta la acción.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | A                              | 26/09/2012         | Blanca Isabel Rodríguez S. y María Yazmin Ávila P | 70%                        |
| 30         | 6                                             | Subdirección de Recursos Materiales                                                                                                                                                 | 17/07/2012                                                          | <b>Auditoria Regular Vigencia 2010</b><br><b>2.6.7.</b> Hallazgo administrativo por fallas en el archivo de la documentación que hace parte de algunos contratos suscritos en la Contraloría de Bogotá. (Contratos 13, 19, 27, 36, 41, 53 y 61 de 2010) ..... que llevan a concluir que el sistema documental utilizado por la Dirección Administrativa y Financiera, no garantiza la integralidad de la información, como quiera que los soportes contentivos de los actos jurídicos auditados, no manejan una secuencia cronológica ni organizada; igualmente en las respectivas carpetas no reposa la totalidad de los soportes que dan cuenta de todas las actuaciones, debiendo recurrir nuevamente a esta dependencia para complementar lo requerido para el ejercicio de la gestión fiscal, contraviniendo lo establecido en el literal e) del artículo 2 de la Ley 87 de 1993 en lo concerniente a "Asegurar la oportunidad y confiabilidad de la información y de sus registros", y los artículos 4 y 12 de la Ley 594 de 2000 – Ley General de Archivo.<br>Entre los cuales están actas de inicio, ordenes de pago, la documentación no se encuentra ordenada.                                               | Debilidad en el control documental de los contratos                                    | 1. Implementar una lista de chequeo que contenga todos los documentos que deben reposar en los expedientes contractuales; la cual debe ser revisada por el subdirector de recursos materiales.                                                                           | Maria Gladys Valero.<br>Subdirectora de Recursos materiales                                                                                                                                                                                                                             | 2012/01/01                                             | 2012/12/31                                                  | 100 % de los documentos exigidos por las normas (acorde con la lista de chequeo), acopiados en cada carpeta de los contratos celebrados durante la vigencia 2012. | (Lista de chequeo diligenciada por cada contrato suscrito en la vigencia 2011/2 Numero de Contratos suscritos 2012)*100                                                                                                                              |                             | Seguimiento tercer trimestre de 2012: La Dirección Administrativa, mediante memorando de radicado 3-2012-13004, del 08-05-2012, solicita a los responsables de los procesos contractuales de la SRM, que al iniciar y durante el proceso contractual se debe diligenciar la lista de chequeo - Mediante Acta No. 01 del 8 de mayo de 2012, se establecieron compromisos con los funcionarios de la Subdirección de Recursos Materiales en tre las cuales esta el diligenciamiento por parte de la Lista de Chequeo el cual es responsabilidad de los Abogados y revisada por el Subdirector - Durante la Vigencia de 2012 se ha diligenciado la Lista de Chequeo de acuerdo al tipo de contrato que se suscribe - | T                  | Seguimiento a septiembre de 2012:<br><br>No obstante, la Dirección Administrativa y Financiera haber impartido directrices a los responsables de los procesos Contractuales (Subdirección de Recursos materiales, mediante memorando 60000-11426 Radicado 3-2012-13004 de 08-05-2012, sobre el diligenciamiento de la lista de chequeo preestablecida por la Subdirección, de conformidad con los procedimientos existentes en la entidad y revisadas las carpetas contentivas de los contratos 20 de agosto 16/2012, la Invitación Pública del 20 de septiembre de 2012 y Selección Abrevada por Subasta Inversa No.4 de 2012, el único contrato que registra la lista de chequeo es el 20 de 2012, los otros dos (2) contratos tienen el formato de la lista de chequeo pero sin diligenciar.<br><br>Para el caso de los convenios interadministrativos la Subdirección de Recursos Materiales se encuentra en proceso la implementación y elaboración del formato de lista de chequeo.<br><br>Continúa abierto el hallazgo. |                                | 26/09/2012         | Blanca Isabel Rodríguez S. y María Yazmin Ávila P | 70%                        |



ANEXO 1  
REPORTE DE ACCIONES CORRECTIVAS -" PLAN DE MEJORAMIENTO"

PROCESO: RECURSOS FÍSICOS Y FINANCIEROS  
RESPONSABLE: CAROLINA CHINCHILLA TORRES

| No.<br>(3) | ORIGEN<br>(1, 2, 3, 4,<br>5, 6, 7, 8.)<br>(4) | DEPENDENCIA<br>(5)                  | FECHA DEL<br>HALLAZGO O<br>NO<br>CONFORMIDAD<br>(dd/mm/aa) -<br>(6) | DESCRIPCIÓN NO CONFORMIDAD O<br>HALLAZGO DE AUDITORÍA<br>(7)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | CAUSA O CAUSAS<br>(8)                                 | ACCIONES<br>(9)                                                                                                                                                                                                | RESPONSABLE DE<br>EJECUCIÓN<br>(10)                      | FECHA DE<br>INICIO<br>PROGRAMADA<br>(dd/mm/aa)<br>(11) | FECHA DE<br>TERMINACIÓN<br>PROGRAMADA<br>(dd/mm/aa)<br>(12) | METAS<br>CUANTIFICABLES<br>(13)                                                                                                                                   | INDICADORES DE<br>CUMPLIMIENTO<br>(14)                                                                                                        | SEGUIMIENTO PROCESO<br>(15) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                     | VERIFICACIÓN DE ACCIONES<br>(16)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                           |                    |                                                   | PORCENTAJE DE<br>EJECUCIÓN |
|------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------|---------------------------------------------------|----------------------------|
|            |                                               |                                     |                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                       |                                                                                                                                                                                                                |                                                          |                                                        |                                                             |                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                               | FECHA DE<br>EJECUCIÓN       | DESCRIPCIÓN DEL SEGUIMIENTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | ESTADO (T,<br>P,Si) | DESCRIPCIÓN DE LA VERIFICACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | ESTADO<br>DEL<br>HALLAZGO | FECHA<br>AUDITORIA | AUDITOR                                           |                            |
|            | 6                                             | Subdirección de Recursos Materiales | 17/07/2012                                                          | <b>Auditoria Regular Vigencia 2010</b><br><b>2.6.7.</b> Hallazgo administrativo por fallas en el archivo de la documentación que hace parte de algunos contratos suscritos en la Contraloría de Bogotá. (Contratos 13, 19, 27, 36, 41, 53 y 61 de 2010) .....que llevan a concluir que el sistema documental utilizado por la Dirección Administrativa y Financiera, no garantiza la integridad de la información, como quiera que los soportes contentivos de los actos jurídicos auditados, no manejan una secuencia cronológica ni organizada; igualmente en las respectivas carpetas no reposa la totalidad de los soportes que dan cuenta de todas las actuaciones, debiendo recurrir nuevamente a esta dependencia para complementar lo requerido para el ejercicio de la gestión fiscal, contraviniendo lo establecido en el literal e) del artículo 2 de la Ley 87 de 1993 en lo concerniente a "Asegurar la oportunidad y confiabilidad de la información y de sus registros", y los artículos 4 y 12 de la Ley 594 de 2000 – Ley General de Archivo. Entre los cuales estan actas de inicio, ordenes de pago, la documentación no se encuentra ordenada.                                                                                                                                                   | Debilidades en el control documental de los contratos | 2. Dar instrucciones precisas a las personas responsable de los procesos contractuales para que se verifique y organice la información de acuerdo con el formato de lista de chequeo establecido para tal fin. | María Gladys Valero, Subdirectora de Recursos materiales | 2012/01/01                                             | 2012/12/31                                                  | 100 % de los documentos exigidos por las normas (acorde con la lista de chequeo), acopiados en cada carpeta de los contratos celebrados durante la vigencia 2012. | (Lista de chequeo diligenciada por cada contrato suscrito en la vigencia 2011/2/ Número de Contratos celebrados durante la vigencia 2012)*100 |                             | Seguimiento tercer trimestre de 2012: La Dirección Administrativa, mediante memorando de radicado 3-2012-13004, del 08-05-2012, solicita a los responsables de los procesos contractuales de la SRM, que al iniciar y durante el proceso contractual se debe diligenciar la lista de chequeo - Mediante Acta No. 01 del 8 de mayo de 2012, se establecieron compromisos con los funcionarios de la Subdirección de Recursos Materiales en tre las cuales esta el diligenciamiento por parte de la Lista de Chequeo el cual es responsabilidad de los Abogados y revisada por el Subdirector - Durante la Vigencia de 2012 se ha diligenciado la Lista de Chequeo de acuerdo al tipo de contrato que se suscribe - | T                   | <b>Seguimiento a septiembre de 2012:</b><br><br>Se verifico que la Dirección Administrativa y Financiera mediante oficio 60000-11426 Rad.3-2012-13004 de 08-05-2012 solicita a los abogados responsables de los procesos Contractuales de la Subdirección de Recursos Materiales, desarrollar actividades propias de la gestión contractual, que al iniciar y durante el proceso se debe diligenciar la lista de chequeo preestablecida por la Subdirección de Recursos materiales, de conformidad con los procedimientos existentes en la entidad.<br><br><b>Por el cumplimiento, se sugiere a la AF el cierre de esta acción.</b> | A                         | 26/09/2012         | Blanca Isabel Rodríguez S. y María Yazmin Ávila P | 70%                        |
|            | 6                                             | Subdirección de Recursos Materiales | 17/07/2012                                                          | <b>Auditoria Regular Vigencia 2010</b><br><b>2.6.7.</b> Hallazgo administrativo por fallas en el archivo de la documentación que hace parte de algunos contratos suscritos en la Contraloría de Bogotá. (Contratos 13, 19, 27, 36, 41, 53 y 61 de 2010) .....que llevan a concluir que el sistema documental utilizado por la Dirección Administrativa y Financiera, no garantiza la integridad de la información, como quiera que los soportes contentivos de los actos jurídicos auditados, no manejan una secuencia cronológica ni organizada; igualmente en las respectivas carpetas no reposa la totalidad de los soportes que dan cuenta de todas las actuaciones, debiendo recurrir nuevamente a esta dependencia para complementar lo requerido para el ejercicio de la gestión fiscal, contraviniendo lo establecido en el literal e) del artículo 2 de la Ley 87 de 1993 en lo concerniente a "Asegurar la oportunidad y confiabilidad de la información y de sus registros", y los artículos 4 y 12 de la Ley 594 de 2000 – Ley General de Archivo. Entre los cuales estan actas de inicio, ordenes de pago, la documentación no se encuentra ordenada en forma cronológica, los documentos están mal legajados, foliación por ambas caras, en la carpeta no se encuentra el acta de liquidación, etc.... | Debilidades en el control documental de los contratos | 3. Dar reintroducción al funcionario responsable del archivo (subdirección de recursos materiales) con el fin de que aplique la normatividad archivística vigente de acuerdo a su naturaleza documental.       | María Gladys Valero, Subdirectora de Recursos materiales | 2012/01/01                                             | 2012/12/31                                                  | 100 % de los documentos exigidos por las normas (acorde con la lista de chequeo), acopiados en cada carpeta de los contratos celebrados durante la vigencia 2012. | (Lista de chequeo diligenciada por cada contrato suscrito en la vigencia 2011/2/ Número de Contratos suscritos durante la vigencia 2012)*100  |                             | Seguimiento tercer trimestre de 2012: La DAF, mediante memorando de radicado 3-2012-25885 del 26-09-2012 solicita al Coordinador del Archivo General de la CB se de reintroducción al funcionario responsable del archivo de la Subdirección de Recursos Materiales, para aplicar la normatividad archivística vigente de acuerdo a la naturaleza documental (Contratos)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                     | <b>Seguimiento a septiembre de 2012:</b><br><br>Se verifico que la Directora Administrativa y Financiera mediante memorando 60000-22695 radicado 3-2012-25885 del 26-09-2012 solicita al Coordinador del Archivo General de la Contraloría de Bogotá, se de reintroducción al funcionario responsable del archivo (Contratos) de la Subdirección de Recursos Materiales, para aplicar la normatividad archivística vigente de acuerdo a la naturaleza documental (Contratos.)<br><br><b>Continúa abierta la acción.</b>                                                                                                             |                           | 26/09/2012         | Blanca Isabel Rodríguez S. y María Yazmin Ávila P | 50%                        |

ANEXO 1  
 REPORTE DE ACCIONES CORRECTIVAS -" PLAN DE MEJORAMIENTO"

PROCESO: RECURSOS FÍSICOS Y FINANCIEROS  
 RESPONSABLE: CAROLINA CHINCHILLA TORRES

| No.<br>(3) | ORIGEN<br>(1, 2, 3, 4,<br>5, 6, 7, 8.)<br>(4) | DEPENDENCIA<br>A<br>(5)                                                         | FECHA DEL<br>HALLAZGO O<br>NO<br>CONFORMIDAD<br>(dd/mm/aa) -<br>(6) | DESCRIPCIÓN NO CONFORMIDAD O<br>HALLAZGO DE AUDITORIA<br>(7)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | CAUSA O CAUSAS<br>(8)                                                                   | ACCIONES<br>(9)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | RESPONSABLE DE<br>EJECUCIÓN<br>(10)                                                                                         | FECHA DE<br>INICIO<br>PROGRAMADA<br>(dd/mm/aa)<br>(11) | FECHA DE<br>TERMINACIÓN<br>PROGRAMADA<br>(dd/mm/aa)<br>(12) | METAS<br>CUANTIFICABLES<br>(13)                                                                                   | INDICADORES DE<br>CUMPLIMIENTO<br>(14)                                                                | SEGUIMIENTO PROCESO<br>(15) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                     | VERIFICACIÓN DE ACCIONES<br>(16)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                           |                    |                                                   | PORCENTAJE DE<br>EJECUCIÓN |
|------------|-----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------|---------------------------------------------------|----------------------------|
|            |                                               |                                                                                 |                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                             |                                                        |                                                             |                                                                                                                   |                                                                                                       | FECHA DE<br>EJECUCIÓN       | DESCRIPCIÓN DEL SEGUIMIENTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | ESTADO (T,<br>P,Si) | DESCRIPCIÓN DE LA VERIFICACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | ESTADO<br>DEL<br>HALLAZGO | FECHA<br>AUDITORIA | AUDITOR                                           |                            |
| 31         | 6                                             | Dirección Administrativa y Financiera-Subdirector de Recursos Materiales        | 17/07/2012                                                          | <b>Auditoria Regular Vigencia 2010</b><br><b>2.6.8.</b> Hallazgo administrativo con incidencia disciplinaria por incumplimiento de los procedimientos establecidos en la Resolución Reglamentaria N° 035 del 30 de diciembre de 2009, que se relacionan con la Contratación Directa – Anexos Técnicos 3 y 4 del Contrato Interadministrativo N° 073 del 20 de agosto de 2009 (se encontró que en la etapa precontractual no se dejó evidencia de las invitaciones que realizó la Contraloría de Bogotá, incumplimiento a lo dispuesto en el numeral 12 del procedimiento para compras versión 40 Contratación Directa de la Resolución Reglamentaria 035 del 30 de diciembre de 2009, se incumplían presuntamente los principios de transparencia y selección objetiva establecidos en los artículos 24 y 29 de la Ley 80 de 1993). | Debilidades en la aplicabilidad a los procedimientos y normatividad contractual vigente | 1. Expedir un memorando a todas las dependencias de la Contraloría de Bogotá solicitando la remisión de los ECOS con sus respectivos soportes; tales como precotizaciones, ofertas entre otros; los cuales deben ser verificados por el profesional responsable del proceso contractual de acuerdo a los procedimientos establecidos para este proceso y a la normatividad vigente. | Carolina Chinchilla Torres. Directora Administrativa y Financiera. María Gladys Valero. Subdirectora de Recursos Materiales | 2012/07/03                                             | 2012/09/30                                                  | 100% de registros que den cuenta de la forma en que fueron convocados los interesados en presentación de ofertas. | 1. Memorando con lineamientos sobre la presentación de ECOS. Si: 100 % No: 0%                         |                             | Seguimiento tercer trimestre de 2012: Se expidió la circular de radicado 3-2012-12498 del 3 de mayo de 2012 en el cual se actualizaron las instrucciones respecto al diligenciamiento del formato ECO, enfatizando que se debe registrar de acuerdo con lo normado en el Decreto 734 de 2012, indicando lo importante de la planeación, entendida como la organización lógica y coherente de las metas y los recursos para desarrollar una actividad. -Se tramitó ante la Dirección de Informática la Publicación en la Intranet, adicionalmente se socializó mediante el SIGESPRO y Outlook. - Adicionalmente Mediante Acta No. 01 del 8 de mayo de 2012, se establecieron compromisos con los funcionarios de la Subdirección de Recursos Materiales en tre las cuales se destaca el de revisar los ECOS, para lo cual se dejó constancia mediante la imposición del sello dispuesto para estos efectos.<br><br><b>Cumplida la acción, atentamente se solicita el cierre del hallazgo.</b> | T                   | Seguimiento a septiembre de 2012:<br><br>Mediante la expedición de la circular 600000-10970 radicado 3-2012-12498 del 03-05-2012 la Dirección Administrativa y Financiera da instrucciones para el diligenciamiento de los ECOS, enfatizando que se debe registrar de acuerdo con lo normado en el Decreto 734 de 2012. La Circular y el Formato que se debe diligenciar se encuentran Publicación en la Intranet de la Contraloría, adicionalmente la Dirección lo socializó a través del SIGESPRO y Outlook.<br><br>Por el cumplimiento de la acción se sugiere a la Auditoría fiscal el cierre de este hallazgo. | A                         | 26/09/2012         | Blanca Isabel Rodríguez S. y María Yazmin Ávila P | 100%                       |
|            | 6                                             | Dirección Administrativa y Financiera-Subdirector de Recursos Materiales        | 17/07/2012                                                          | <b>Auditoria Regular Vigencia 2010</b><br><b>2.6.8.</b> Hallazgo administrativo con incidencia disciplinaria por incumplimiento de los procedimientos establecidos en la Resolución Reglamentaria N° 035 del 30 de diciembre de 2009, que se relacionan con la Contratación Directa – Anexos Técnicos 3 y 4 del Contrato Interadministrativo N° 073 del 20 de agosto de 2009 (se encontró que en la etapa precontractual no se dejó evidencia de las invitaciones que realizó la Contraloría de Bogotá, incumplimiento a lo dispuesto en el numeral 12 del procedimiento para compras versión 40 Contratación Directa de la Resolución Reglamentaria 035 del 30 de diciembre de 2009, se incumplían presuntamente los principios de transparencia y selección objetiva establecidos en los artículos 24 y 29 de la Ley 80 de 1993). | Debilidades en la aplicabilidad a los procedimientos y normatividad contractual vigente | 2. Modificar el procedimiento contractual incluyendo que en la etapa precontractual se cumple con todos los registros contemplados en la normatividad vigente.                                                                                                                                                                                                                      | Carolina Chinchilla Torres. Directora Administrativa y Financiera. María Gladys Valero. Subdirectora de Recursos Materiales | 2012/07/03                                             | 2012/09/30                                                  | 100% de registros que den cuenta de la forma en que fueron convocados los interesados en presentación de ofertas. | 2. Procedimiento modificado/procedimiento existente. Si: 100 % No: 0%                                 |                             | Tercer trimestre de 2012: Se adelanta la modificación de los procedimientos apoyados en la asesoría de la Dirección de planeación se tiene previsto enviar a planeación el primer borrador para validar dichos procedimientos el día 01 de octubre de 2012                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | P                   | Seguimiento a septiembre de 2012:<br><br>Se verificó que mediante Memorando 60000-23327 Radicado 3-2012-26589 de 03-10-2012 la Dirección Administrativa y Financiera remitió a la Dirección de Planeación para validación, aprobación y demás trámites requeridos el proyecto de modificación del Procedimiento para las Compras.<br><br><b>Continúa abierto el hallazgo.</b>                                                                                                                                                                                                                                       |                           | 26/09/2012         | Blanca Isabel Rodríguez S. y María Yazmin Ávila P | 40%                        |
| 32         | 6                                             | Subdirección de Recursos Materiales y Subdirección de Servicios Administrativos | 17/07/2012                                                          | <b>Auditoria Regular Vigencia 2010</b><br><b>2.6.9.</b> Hallazgo administrativo por falta de elementos de seguridad industrial necesarios para mitigar posibles eventualidades que se puedan presentar por el funcionamiento de la UPS de 120 KVA, ubicada en el sótano del edificio de la Lotería de Bogotá. Durante la visita se observó que el sitio de ubicación de los equipos, carece de elementos de seguridad industrial necesarios para mitigar posibles eventualidades, tales como: detectores de humo, temperatura, extintores especiales para equipos eléctricos y/o complementarios, de tal forma que éstos alerten y/o actúen frente a generación de eventualidades en el sitio sobre todo por las características de los altos voltajes operados en los equipos eléctricos en referencia.                            | Falencias en la dotación de elementos de seguridad industrial                           | 1. Diagnosticar con el acompañamiento de un experto en el tema de seguridad industrial para tomar las medidas correctivas.                                                                                                                                                                                                                                                          | María Gladys Valero. Subdirectora de Recursos Materiales. Mercedes Yunda Subdirectora de Servicios Administrativos.         | 2012/07/03                                             | 2012/12/31                                                  | 80% de debilidades corregidas.                                                                                    | (Número de debilidades diagnosticadas que fueron corregidas/Número de debilidades diagnosticadas)*100 |                             | Seguimiento tercer trimestre de 2012: La Dirección Administrativa, mediante memorando de radicado 3-2012-25889, del 26-09-2012, solicita a la Directora de Talento Humano que a través del programa de Salud Ocupacional se haga acompañamiento con un experto en seguridad industrial para general un diagnóstico de verificación de las posibles eventualidades y riesgos que se puedan presentar por el funcionamiento de dicha UPS.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | P                   | Seguimiento a septiembre de 2012:<br><br>Se verificó que la Dirección Administrativa, mediante memorando 60000-22698 radicado 3-2012-25889, del 26-09-2012, solicita a la Directora de Talento Humano apoyo y acompañamiento en salud y seguridad industrial a través del programa de Salud Ocupacional, para generar un diagnóstico de verificación de las posibles eventualidades y riesgos que se puedan presentar por el funcionamiento UPS ubicada en el sótano del Edificio de la Lotería de Bogotá..<br><br><b>Continúa abierto el hallazgo.</b>                                                             | A                         | 26/09/2012         | Blanca Isabel Rodríguez S. y María Yazmin Ávila P | 50%                        |

ANEXO 1  
REPORTE DE ACCIONES CORRECTIVAS -" PLAN DE MEJORAMIENTO"

PROCESO: RECURSOS FÍSICOS Y FINANCIEROS  
RESPONSABLE: CAROLINA CHINCHILLA TORRES

| No.<br>(3) | ORIGEN<br>(1, 2, 3, 4,<br>5, 6, 7, 8.)<br>(4) | DEPENDENCIA<br>(5)                                                                                 | FECHA DEL<br>HALLAZGO O<br>NO<br>CONFORMIDAD<br>(dd/mm/aa) -<br>(6) | DESCRIPCIÓN NO CONFORMIDAD O<br>HALLAZGO DE AUDITORÍA<br>(7)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | CAUSA O CAUSAS<br>(8)                                                                              | ACCIONES<br>(9)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | RESPONSABLE DE<br>EJECUCIÓN<br>(10)                                                                                                                                                 | FECHA DE<br>INICIO<br>PROGRAMADA<br>(dd/mm/aa)<br>(11) | FECHA DE<br>TERMINACIÓN<br>PROGRAMADA<br>(dd/mm/aa)<br>(12) | METAS<br>CUANTIFICABLES<br>(13) | INDICADORES DE<br>CUMPLIMIENTO<br>(14)                      | SEGUIMIENTO PROCESO<br>(15) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                    | VERIFICACIÓN DE ACCIONES<br>(16)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                           |                    |                                                   | PORCENTAJE DE<br>EJECUCIÓN |
|------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------|---------------------------------------------------|----------------------------|
|            |                                               |                                                                                                    |                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                     |                                                        |                                                             |                                 |                                                             | FECHA DE<br>EJECUCIÓN       | DESCRIPCIÓN DEL SEGUIMIENTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | ESTADO (T,<br>P,S) | DESCRIPCIÓN DE LA VERIFICACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | ESTADO<br>DEL<br>HALLAZGO | FECHA<br>AUDITORIA | AUDITOR                                           |                            |
| 33         | 6                                             | Dirección Administrativa y Financiera-Subdirector de Recursos Materiales y Subdirección Financiera | 17/07/2012                                                          | <b>Auditoria Regular Vigencia 2010</b><br><b>2.6.10.</b> Hallazgo administrativo por inconsistencias en la información reportada en el cuadro de "Ejecución Presupuesto" del Sistema de Presupuesto Distrital – PREDIS. Revisada el acta aportada por la administración mediante oficio del 1º de febrero de 2012 como soporte de la ejecución presupuestal por la suma de \$1.150.781.778.00, relacionada en el cuadro denominado "EJECUCIÓN PRESUPUESTO", del Sistema de Presupuesto Distrital – PREDIS que con fecha 27 de diciembre de 2011 fue entregado a esta Auditoría Fiscal, se observó que la misma corresponde a la No. 3 de marzo 11 de 2010, donde se plasma la reunión del Consejo de administración del Edificio Lotería de Bogotá PH, que se llevó a cabo en esa fecha con el objeto de evaluar "(...) propuestas para el suministro e instalación de 4 ascensores con destino al Edificio de la Lotería de Bogotá y aprobación correspondiente.", sin que se haya hecho aprobación de presupuesto alguno, por lo que dicha acta no es soporte de la ejecución de los enunciados recursos que aparecen reportados. El acta que se había solicitado por esta auditoría | Falencias en el seguimiento de los recursos girados por la Contraloría                             | 1. Solicitar mediante un oficio a la Administración de la copropiedad que los futuros planes de gastos previsible, proyectos de ejecución de obras y presupuestos, se presenten con tres meses de antelación como mínimo a la junta para su respectiva aprobación, para que cumpla con las responsabilidades a su cargo.                                                                                      | Carolina Chinchilla Torres. Directora Administrativa y Financiera Mercedes Yunda Subdirectora de Servicios Administrativos María Gladys Valero Subdirectora de Recursos Materiales. | 2012/05/01                                             | 2012/09/30                                                  | Comunicación.                   | Comunicación enviada - Si: 100 % No: 0%                     |                             | Seguimiento tercer trimestre de 2012: Mediante comunicación de radicado 3-2012-13007 del 2012, la DAF solicita al Administrador del edificio de la Lotería de Bogotá que todos los planes de gastos previsible, proyectos de ejecución de obras y presupuestos deben ser presentados con tres meses de antelación como mínimo a los miembros de la Junta para su respectiva aprobación.<br><br><b>Cumplida la acción , atentamente solicitamos el cierre del hallazgo</b> | T                  | Seguimiento a septiembre de 2012:<br><br>Se verifico que la Directora Administrativa y Financiera mediante oficio 60000-11427 Radicado 3-2012-13007 del 08-05-2012, I solicito al Administrador de l Edificio de la Lotería de Bogotá que a partir de la fecha todos los planes d gastos previsible, proyectos de ejecución de obras y presupuestos deben ser presentados con tres (3) meses de antelación como mínimo a los miembros de la Junta para su respectiva aprobación.<br><br><b>Por el cumplimiento y eficacia de la acción se sugiere a la Auditoría Fiscal el cierre de esta acción.</b>                  | A*                        | 26/09/2012         | Blanca Isabel Rodríguez S. y María Yazmin Ávila P | 100%                       |
| 6          |                                               | Dirección Administrativa y Financiera-Subdirector de Recursos Materiales y Subdirección Financiera | 17/07/2012                                                          | <b>Auditoria Regular Vigencia 2010</b><br><b>2.6.10.</b> Hallazgo administrativo por inconsistencias en la información reportada en el cuadro de "Ejecución Presupuesto" del Sistema de Presupuesto Distrital – PREDIS. Revisada el acta aportada por la administración mediante oficio del 1º de febrero de 2012 como soporte de la ejecución presupuestal por la suma de \$1.150.781.778.00, relacionada en el cuadro denominado "EJECUCIÓN PRESUPUESTO", del Sistema de Presupuesto Distrital – PREDIS que con fecha 27 de diciembre de 2011 fue entregado a esta Auditoría Fiscal, se observó que la misma corresponde a la No. 3 de marzo 11 de 2010, donde se plasma la reunión del Consejo de administración del Edificio Lotería de Bogotá PH, que se llevó a cabo en esa fecha con el objeto de evaluar "(...) propuestas para el suministro e instalación de 4 ascensores con destino al Edificio de la Lotería de Bogotá y aprobación correspondiente.", sin que se haya hecho aprobación de presupuesto alguno, por lo que dicha acta no es soporte de la ejecución de los enunciados recursos que aparecen reportados. El acta que se había solicitado por esta auditoría | Falta de revisión de la información que se subió al sistema.                                       | 2. Efectuar un cotejo de la anterior información con lo reportado y presentado en el aplicativo PREDIS para la obtención de una presentación de la información confiable, clara, precisa y veraz.                                                                                                                                                                                                             | Carolina Chinchilla Torres. Directora Administrativa y Financiera María Gladys Valero. Subdirectora de Recursos Materiales. Eccehomo Barajas Subdirector Financiero                 | 2012/05/01                                             | 2012/09/30                                                  | Comunicación.                   | Comunicación enviada - Si: 100 % No: 0%                     |                             | Seguimiento tercer trimestre de 2012: Una vez se carga la información mes a mes se revisa y compara con la existente en el sistema de tal manera que no se presente diferencias .<br><br><b>Teniendo en cuenta que las acciones adelantadas mitigan el hallazgo, se solicita el cierre del hallazgo.</b>                                                                                                                                                                  | T                  | Seguimiento a septiembre de 2012:<br><br>La Subdirección Financiera realiza el cruce mensual de los reportes producidos por el Sistema Financiero SICAPITAL y PREDIS. Se verificaron las cifras reportadas en el Informe de Ejecución del Presupuesto de Gastos de Funcionamiento e Inversión- PREDIS vs Ejecución SICAPITAL con corte a septiembre 30 de 2012 las cuales no presentaron diferencias.<br><br><b>Por el cumplimiento de las acciones se sugiere a la Auditoría Fiscal el cierre de este hallazgo.</b>                                                                                                   | A*                        | 26/09/2012         | Blanca Isabel Rodríguez S. y María Yazmin Ávila P | 100%                       |
| 34         | 6                                             | Director Administrativo y Financiero y Subdirección Servicios Administrativos                      | 17/07/2012                                                          | <b>Auditoria Regular Vigencia 2010</b><br><b>2.6.11.</b> Hallazgo administrativo con incidencia disciplinaria y fiscal por falta de control y seguimiento a los recursos entregados como cuotas extraordinarias para el reforzamiento estructural del Edificio Lotería de Bogotá. "... Este Despacho encontró que los aspectos relacionados con las obras de reforzamiento estructural, fueron revisados a través de una auditoría especial adelantada por este ente de control, cuyo resultado generó un proceso de Responsabilidad Fiscal actualmente en curso, así mismo se evidencia la existencia de una recomendación relacionada con efectuar el seguimiento a los rendimientos financieros percibidos por los recursos transferidos, aspecto que a la fecha no ha sido objeto de un pronunciamiento definitivo. No obstante lo anterior, se vislumbra que a                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Deficiencia en el control y seguimineto a la gestión de los recursos entregados por la Contraloría | 1. Revisar acto administrativo de delegación del representante de la Contraloría ante la copropiedad verificando el seguimiento y control del manejo y administración de los recursos de la entidad y/o expedir acto administrativo en el que se incluya lo correspondiente al manejo y administración de los recursos de la entidad, presentando informes trimestrales al contralor de la gestión realizada. | Carolina Chinchilla Torres. Directora Administrativa y Financiera Mercedes Yunda Subdirectora de Servicios Administrativos                                                          | 2012/05/01                                             | 2012/09/30                                                  | 1.Acto de Delegación.           | Acto de delegación verificado y/o expedido Si: 100 % No: 0% |                             | Seguimiento tercer trimestre de 2012: Se esta proyectando un acto administrativo de delegación para la representación de la Contraloría ante la Copropiedad                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | P                  | Seguimiento a septiembre de 2012:<br><br>La Dirección Administrativa y Financiera se encuentra realizando el trámite de revisión del acto administrativo para la delegación del representante de la Contraloría ante la copropiedad del Edificio de la Lotería de Bogotá, verificando el seguimiento y control del manejo y administración de los recursos de la entidad y/o expedir acto administrativo en el que se incluya lo correspondiente al manejo y administración de los recursos de la entidad, presentando informes trimestrales al contralor de la gestión realizada<br><br>Continúa abierto el hallazgo. |                           | 26/09/2012         | Blanca Isabel Rodríguez S. y María Yazmin Ávila P | 40%                        |

ANEXO 1  
REPORTE DE ACCIONES CORRECTIVAS -" PLAN DE MEJORAMIENTO"

PROCESO: RECURSOS FÍSICOS Y FINANCIEROS  
RESPONSABLE: CAROLINA CHINCILLA TORRES

| No.<br>(3) | ORIGEN<br>(1, 2, 3, 4,<br>5, 6, 7, 8.)<br>(4) | DEPENDENCIA<br>(5)                                                            | FECHA DEL<br>HALLAZGO O<br>NO<br>CONFORMIDAD<br>(dd/mm/aa) -<br>(6) | DESCRIPCIÓN NO CONFORMIDAD O<br>HALLAZGO DE AUDITORIA<br>(7)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | CAUSA O CAUSAS<br>(8)                                                                     | ACCIONES<br>(9)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | RESPONSABLE DE<br>EJECUCIÓN<br>(10)                                                                                         | FECHA DE<br>INICIO<br>PROGRAMADA<br>(dd/mm/aa)<br>(11) | FECHA DE<br>TERMINACIÓN<br>PROGRAMADA<br>(dd/mm/aa)<br>(12) | METAS<br>CUANTIFICABLES<br>(13) | INDICADORES DE<br>CUMPLIMIENTO<br>(14) | SEGUIMIENTO PROCESO<br>(15) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                     | VERIFICACIÓN DE ACCIONES<br>(16)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                           |                    |                                                   | PORCENTAJE DE<br>EJECUCIÓN |
|------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|---------------------------------|----------------------------------------|-----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------|---------------------------------------------------|----------------------------|
|            |                                               |                                                                               |                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                             |                                                        |                                                             |                                 |                                        | FECHA DE<br>EJECUCIÓN       | DESCRIPCIÓN DEL SEGUIMIENTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | ESTADO (T,<br>P,Si) | DESCRIPCIÓN DE LA VERIFICACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | ESTADO<br>DEL<br>HALLAZGO | FECHA<br>AUDITORIA | AUDITOR                                           |                            |
|            | 6                                             | Director Administrativo y Financiero y Subdirección Servicios Administrativos | 17/07/2012                                                          | <b>Auditoria Regular Vigencia 2010</b><br><b>2.6.11.</b> Hallazgo administrativo con incidencia disciplinaria y fiscal por falta de control y seguimiento a los recursos entregados como cuotas extraordinarias para el reforzamiento estructural del Edificio Lotería de Bogotá. "... Este Despacho encontró que los aspectos relacionados con las obras de reforzamiento estructural, fueron revisados a través de una auditoría especial adelantada por este ente de control, cuyo resultado generó un proceso de Responsabilidad Fiscal actualmente en curso, así mismo se evidencia la existencia de una recomendación relacionada con efectuar el seguimiento a los rendimientos financieros percibidos por los recursos transferidos, aspecto que a la fecha no ha sido objeto de un                                                                                                                                                                                                                              | Falencias en el seguimiento de los recursos girados por la Contraloría                    | 2. Solicitar mediante un oficio a la Administración de la copropiedad que para los futuros planes de gastos previsible, proyectos de ejecución de obras y presupuestos se deben presentar con tres meses de antelación como mínimo a la junta para su respectiva aprobación, para que cumpla con las responsabilidades a su cargo.                                                                                                                                                                                             | Carolina Chinchilla Torres. Directora Administrativa y Financiera Mercedes Yunda Subdirectora de Servicios Administrativos. | 2012/05/01                                             | 2012/09/30                                                  | Oficios radicados               | Oficio radicada Si: 100 % No: 0%       |                             | <b>Seguimiento a tercer trimestre de 2012:</b> Mediante comunicación de radicado 3-2012-13007 del 2012, la DAF solicita al Administrador del edificio de la Lotería de Bogotá que todos los planes de gastos previsible, proyectos de ejecución de obras y presupuestos deben ser presentados con tres meses de antelación como mínimo a los miembros de la Junta para su respectiva aprobación.<br><br><b>Cumplida la acción , atentamente solicitamos el cierre del hallazgo</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | T                   | <b>Seguimiento a septiembre de 2012:</b><br><br>Se verifico que la Directora Administrativa y Financiera mediante oficio 60000-11427 Radicado 3-2012-13007 del 08-05-2012, I solicito al Administrador de l Edificio de la Lotería de Bogotá que a partir de la fecha todos los planes d gastos previsible, proyectos de ejecución de obras y presupuestos deben ser presentados con tres (3) meses de antelación como mínimo a los miembros de la Junta para su respectiva aprobación.<br><br>Por el cumplimiento y eficacia de la acción se sugiere a la Auditoria Fiscal el cierre de esta acción                                                          | A                         | 26/09/2012         | Blanca Isabel Rodríguez S. y Maria Yazmin Ávila P | 100%                       |
|            | 6                                             | Director Administrativo y Financiero y Subdirección Servicios Administrativos | 17/07/2012                                                          | <b>Auditoria Regular Vigencia 2010</b><br><b>2.6.11.</b> Hallazgo administrativo con incidencia disciplinaria y fiscal por falta de control y seguimiento a los recursos entregados como cuotas extraordinarias para el reforzamiento estructural del Edificio Lotería de Bogotá. "... Este Despacho encontró que los aspectos relacionados con las obras de reforzamiento estructural, fueron revisados a través de una auditoría especial adelantada por este ente de control, cuyo resultado generó un proceso de Responsabilidad Fiscal actualmente en curso, así mismo se evidencia la existencia de una recomendación relacionada con efectuar el seguimiento a los rendimientos financieros percibidos por los recursos transferidos, aspecto que a la fecha no ha sido objeto de un pronunciamiento definitivo. No obstante lo anterior, se vislumbra que a                                                                                                                                                      | Falencias en el seguimiento de los recursos girados por la Contraloría                    | 3. Solicitar mediante memorando a la Administración del Edificio de la Lotería de Bogotá que presente en forma trimestral un informe de la gestión realizada relacionadas con la administración, manejo de recursos presupuestales, entre otros aspectos.                                                                                                                                                                                                                                                                      | Carolina Chinchilla Torres. Directora Administrativa y Financiera Mercedes Yunda Subdirectora de Servicios Administrativos. | 2012/05/01                                             | 2012/09/30                                                  | Oficio radicados                | Oficio radicada Si: 100 % No: 0%       |                             | <b>Seguimiento a tercer trimestre de 2012:</b> Mediante comunicación de radicado 3-2012-09330 del 29-05-2012, la DAF comunica al Administrador del edificio de la Lotería de Bogotá, la designación del funcionario para revisar mensualmente todos los movimientos concernientes a la Administración de los recursos aportados por la Contraloría, así mismo todo proyecto, informe y actuaciones que deban ser conocidos por los miembros de la copropiedad.<br><br><b>Cumplida la acción , atentamente solicitamos el cierre del hallazgo</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | T                   | <b>Seguimiento a septiembre de 2012:</b><br><br>La Directora Administrativa y Financiera mediante oficio 6000-11139 Radicado 2-2012-09330 del 29-05-2012 comunica al Administrador del Edificio de la Lotería de Bogotá que la doctora Jaquelinne González Alarcón, ha sido designada por la Dirección para que revise mensualmente todos los movimientos concernientes a la administración de los recursos aportados por la entidad, así mismo todo proyecto, informe y actuaciones que deban ser conocidos por los miembros de la copropiedad debiera ser avalada por ella.<br><br><b>Por el cumplimiento, se sugiere a la AF el cierre de esta acción.</b> |                           | 26/09/2012         | Blanca Isabel Rodríguez S. y Maria Yazmin Ávila P | 100%                       |
| 35         | 6                                             | Subdirección de Servicios Administrativos                                     | 17/07/2012                                                          | <b>Auditoria Regular Vigencia 2010</b><br><b>2.7.1</b> Hecho irregular constitutivo de presunto hallazgo administrativo con incidencia disciplinaria, por <b>entrega de información incompleta e incumplimiento de las funciones y requisitos contenidos en el Acuerdo Distrital N° 333 de septiembre 24 de 2008.</b><br>En esta materia lo alegado y denominado "INFORME DE GESTIÓN AMBIENTAL VIGENCIA 2010" una vez analizado y evaluado nos permite evidenciar que la información contenida en el mismo es incompleta y no es detallada acerca de las actividades desarrolladas en los edificios: Copropiedad Lotería de Bogotá y Amali para esa época con contrato de arriendo, sedes San Cayetano, inmueble donde funcionan las oficinas de Control Interno Administrativo y Disciplinario, inmueble donde funciona Dirección Capacitación y Tecnologías, inmueble donde funcionan las Direcciones de Salud y Movilidad. Con relación a la información relacionada con el ahorro de energía y agua no fue detallada | No supervisión adecuada del manejo de escombros para la época de la obra de reforzamiento | 1. Implementar un formato donde se contenga la información del lugar de disposición, personal y medio en el que se transporta, compañía y costo de operación, para las obras que se realicen en los inmuebles de la entidad y aquellas que queden pendientes del reforzamiento estructural, la entidad para el manejo de escombros y materiales de construcción tendra en cuenta lo normado en la resolución 541 de 1994 expedida por el minambiente, el acuerdo 79 de 2003 código de policía de bogota y decreto 357 de 1997. | Mercedes Yunda Subdirectora de Servicios Administrativos.                                                                   | 2012/01/01                                             | 2012/12/30                                                  | Cumplimiento 100%               | formato diligenciado Si: 100 % No: 0%  |                             | <b>Seguimiento a septiembre de 2012:</b> Es importante informar que la Administración gestiona en su momento control en el manejo de los escombros resultantes de la obra de reforzamiento estructural, como se evidencia en los memorandos de radicados 2011106375 del 26-01-2011, 2011118885 del 10-11-2011 y 1-2012-15827 del 27-03-2012.<br>Sin embargo y en atención al compromiso adquirido con el ente de control, mediante memorando de radicado 3-2012-25994 del 27-09-2012, se solicito la elaboración por parte del profesional encargado del plan institucional de gestión ambiental PIGA, el formato para el manejo de escombros.<br><br>Es importante informar que nos encontramos articulando con la Dirección Técnica de Planeación el levantamiento de procedimientos, diseño de formatos, adopción de protocolos entre otros en el marco del Subsistema de Gestión Ambiental, entre lo que se encuentra lo relacionado con el procedimiento de residuos sólidos, se tendrá en cuenta en el contenido la información para el tema de residuos de escombros, con el fin de dar cumplimiento a la acción correctiva en el tiempo establecido. | P                   | <b>Seguimiento a septiembre de 2012:</b><br><br>El formato se encuentra en implementación por parte de los responsables del Plan Institucional de Gestión Ambiental PIGA- Subdirección de Servicios Administrativos.<br><br><b>Continúa abierto el hallazgo.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | A                         | 26/09/2012         | Blanca Isabel Rodríguez S. y Maria Yazmin Ávila P | 60%                        |

ANEXO 1  
REPORTE DE ACCIONES CORRECTIVAS -" PLAN DE MEJORAMIENTO"

PROCESO: RECURSOS FÍSICOS Y FINANCIEROS  
RESPONSABLE: CAROLINA CHINCHILLA TORRES

| No.<br>(3) | ORIGEN<br>(1, 2, 3, 4,<br>5, 6, 7, 8.)<br>(4) | DEPENDENCIA<br>(5)                                                                                                    | FECHA DEL<br>HALLAZGO O<br>NO<br>CONFORMIDAD<br>(dd/mm/aa) -<br>(6) | DESCRIPCIÓN NO CONFORMIDAD O<br>HALLAZGO DE AUDITORIA<br>(7)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | CAUSA O CAUSAS<br>(8)                                                                            | ACCIONES<br>(9)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | RESPONSABLE DE<br>EJECUCIÓN<br>(10)                                                                                                                                                 | FECHA DE<br>INICIO<br>PROGRAMADA<br>(dd/mm/aa)<br>(11) | FECHA DE<br>TERMINACIÓN<br>PROGRAMADA<br>(dd/mm/aa)<br>(12) | METAS<br>CUANTIFICABLES<br>(13) | INDICADORES DE<br>CUMPLIMIENTO<br>(14)                                      | SEGUIMIENTO PROCESO<br>(15) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                     | VERIFICACIÓN DE ACCIONES<br>(16)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                           |                    |                                                   | PORCENTAJE DE<br>EJECUCIÓN |
|------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------|---------------------------------------------------|----------------------------|
|            |                                               |                                                                                                                       |                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                     |                                                        |                                                             |                                 |                                                                             | FECHA DE<br>EJECUCIÓN       | DESCRIPCIÓN DEL SEGUIMIENTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | ESTADO (T,<br>P,Si) | DESCRIPCIÓN DE LA VERIFICACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | ESTADO<br>DEL<br>HALLAZGO | FECHA<br>AUDITORIA | AUDITOR                                           |                            |
| 36         | 6                                             | Dirección Administrativa y Financiera, Subdirección de servicios administrativos y Subdirector de Recursos materiales | 17/07/2012                                                          | <b>Auditoria Regular Vigencia 2010</b><br><b>2.7.2</b> Hecho irregular constitutivo de presunto hallazgo administrativo con incidencia fiscal y disciplinaria en cuantía de \$18.455.428. Estos hechos se pueden evidenciar en el manejo dado a los recursos hídricos de la Entidad el siguiente cuadro así como en el pago de servicio de aseo. De la anterior información suministrada, se puede inferir que contrario a las políticas inherentes a la Cultura hídrica de generar un conjunto de costumbres y comportamientos, valores, actitudes y hábitos con respecto a la importancia del agua, la disponibilidad del recurso en su entorno y desarrollar las acciones necesarias para obtenerla, y cuidarla: en la Contraloría de Bogotá durante la vigencia 2010 hubo un incremento del 172% en relación con los pagos efectuados en años anteriores por concepto de EAAB.<br><br>El servidor público del nivel directivo del sujeto de vigilancia, destacado para la realización de la gestión administrativa ante las empresas de <b>servicios públicos para el cambio de la denominación tarifaria, no actuó adecuadamente</b> , razón por la cual presuntamente desplegó en forma irregular la función administrativa de gestionar efectivamente ante la Entidad o empresa u organización lo pertinente. | Incremento tarifarios para los servicios de energía y acueducto, entre las vigencias 2009 y 2010 | 1. Efectuar para contrataciones futuras estudio, análisis y gestión desde la etapa precontractual con el fin de mitigar posibles riesgos de erogaciones cuantiosas que afecten el patrimonio de la entidad.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Carolina Chinchilla Torres, Directora Administrativa y Financiera Mercedes Yunda Subdirectora de Servicios Administrativos María Gladys Valero Subdirectora de Recursos Materiales. | 2012/07/11                                             | 2012/12/30                                                  | Cumplimiento 100%               | Estudio y análisis precontractual/ contrataciones futuras. Si: 100 % No: 0% |                             | <b>Seguimiento tercer trimestre de 2012:</b> La Subdirección de servicios administrativos en su momento gestionó el cambio de modalidad del servicio de acueducto, alcantarillado y energía, por intermedio de la administradora mandataria del edificio Amalfi, solicitud que fue negada por la empresa de acueducto de bogota como consta en la comunicación S-2010-471294 de agosto 25 de 2010 y 01612304 de agosto 23 de 2010 de codensa. no obstante el resultado de estas diligencias no fue positivo para la Entidad antes de que se materializara el traslado de regreso al Edificio de la Lotería de Bogotá.<br><br>No obstante esta observación sera tenida en cuenta en futuras eventualidades donde la Contraloría de Bogotá requiera la contratación mediante arrendamiento de inmuebles para su servicio.<br><br><b>Por lo anterior y considerando que se ha mitigado el hallazgo se solicita el cierre de la observación.</b> | T                   | <b>Seguimiento a septiembre de 2012:</b><br><br>Se ha verificado que la entidad a través de la Subdirección de Servicios Administrativos viene realizando a través del Plan Institucional de Gestión Ambiental-PIGA campañas de austeridad en el consumo de los servicios públicos, agua, luz, teléfono, gas, para lo cual ha colocado elementos ahorradores (dispositivos ahorradores de agua, bombillos ahorradores de energía, entre otros).<br><br>De otra parte, se verificó que la Subdirección de Servicios Administrativos a través de la Administración del Edificio de Amalfi, solicitó el cambio de modalidad de los servicios de acueducto, alcantarillado y energía, solicitudes que fueron negadas por la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá y Empresa de Energía-CODENSA, según consta en los oficios S-2010-471294 de agosto 25 de 2010 y 01612304 de agosto 23 de 2010.<br><br>No obstante, la Contraloría tendrá en cuenta la observación para el caso de contratación mediante arrendamiento de inmuebles para su servicio.<br><br><b>Por el cumplimiento de la acción, se sugiere a la Auditoría Fiscal su cierre.</b> |                           | 26/09/2012         | Blanca Isabel Rodríguez S. y María Yazmin Ávila P | 100%                       |
|            | 6                                             | Dirección Administrativa y Financiera, Subdirección de servicios administrativos y Subdirector de Recursos materiales | 17/07/2012                                                          | <b>Auditoria Regular Vigencia 2010</b><br><b>2.7.2</b> Hecho irregular constitutivo de presunto hallazgo administrativo con incidencia fiscal y disciplinaria en cuantía de \$18.455.428. Estos hechos se pueden evidenciar en el manejo dado a los recursos hídricos de la Entidad el siguiente cuadro así como en el pago de servicio de aseo. De la anterior información suministrada, se puede inferir que contrario a las políticas inherentes a la Cultura hídrica de generar un conjunto de costumbres y comportamientos, valores, actitudes y hábitos con respecto a la importancia del agua, la disponibilidad del recurso en su entorno y desarrollar las acciones necesarias para obtenerla, y cuidarla: en la Contraloría de Bogotá durante la vigencia 2010 hubo un incremento del 172% en relación con los pagos efectuados en años anteriores por concepto de EAAB.<br><br>El servidor público del nivel directivo del sujeto de vigilancia, destacado para la realización de la gestión administrativa ante las empresas de servicios públicos para el cambio de la denominación tarifaria, no actuó adecuadamente, razón por la cual presuntamente desplegó en forma irregular la función administrativa de gestionar efectivamente ante la Entidad o empresa u organización lo pertinente.         |                                                                                                  | 2. Tomar medidas de control y austeridad del gasto a través de la adquisición de elementos ahorradores de energía de última generación como son los tubos fluorescentes T5, T 8, balastos con pérdida controlada 18%, bombillos ahorradores -vida útil 6000 horas- lámparas especiales T8, todos estos con certificados Retilap (Norma de calidad de elementos eléctricos) de igual manera reposición de fluxómetros ahorradores en todos los baños; todo lo anterior en concordancia con las actividades que en procura de mitigar las afectaciones al medio ambiente se incluyen en el nuevo plan institucional de gestión ambiental versión 2012 2016 | Carolina Chinchilla Torres, Directora Administrativa y Financiera Mercedes Yunda Subdirectora de Servicios Administrativos María Gladys Valero Subdirectora de Recursos Materiales. | 2012/07/11                                             | 2012/12/30                                                  | Cumplimiento 100%               | No. de elementos adquiridos/ No. Elementos reemplazados * 100               |                             | <b>Seguimiento a septiembre de 2012:</b> En la remodelación del edificio de la lotería de bogota se incluyeron nuevos sistemas de iluminación de acuerdo con la norma Retie y Retilab de manera que garantice el ahorro de energía, mayor iluminación a bajo costo; así como la instalación de fluxómetros en todas las batería de baños de las sedes externas. Con el proceso de mínima cuantía 012 de 2012 se comparan luminarias de última tecnología para la modernización del sistema de iluminación de la sede San Cayetano.<br><br><b>Por lo anterior y considerando que se ha mitigado el hallazgo se solicita el cierre de la observación.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                      | T                   | <b>Seguimiento a septiembre de 2012:</b><br><br>La Contraloría a través de la Subdirección de Servicios Administrativos ha realizado acciones de austeridad en el gasto con relación a los servicios públicos como son la colocación de bombillos ahorradores en todo el edificio de la Lotería de Bogotá y la sedes que se encuentra fuera del mismo, colocación de flexómetros ahorradores de agua, campañas de sensibilización a los funcionarios sobre el buen uso de los recursos, apagar computadores antes de salir, sensores de movimiento que activan prendido y apagado de los bombillos en los baños del Edificio, entre otros<br><br><b>Por el cumplimiento de las acciones se sugiere a la Auditoría Fiscal el cierre de este hallazgo.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | A*                        | 26/09/2012         | Blanca Isabel Rodríguez S. y María Yazmin Ávila P | 100%                       |

79

Revisión Oficina de Control Interno: 3-10-2012

ACTUALIZADO POR: \_\_\_\_\_

FECHA: septiembre de 2012

FIRMA: \_\_\_\_\_

origen

Informe

No.Hallazgos

2 Contratación setp/11-marzo/12

3

6 Auditoria Videncia 2010

17