| IDENTIFICACIÓN DEL HALLAZGO | | | | | | PLAN DE MEJORAMIENTO | | | | | | | | SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| NO. | CONS. | NOMBRE DEL PROCESO | DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO | ORIGEN | CAUSA (S) DEL HALLAZGO | TIPO DE ACCIÓN | DESCRIPCIÓN DE LA ACCIÓN | DIMENSIÓN DE LA UNIDAD DE MEDIDA | CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA | FECHA DE INICIO PROGRAMADA (dd/mm/aaaa) | FECHA DE TERMINACIÓN PROGRAMADA (dd/mm/aaaa) | RESPONSABLE<br>NOMBRE DEL LÍDER(S) DE PROCESO | % Avance Mensual Agosto | REPORTE DE LA EJECUCIÓN POR PARTE DEL PROCESO | SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO | % Avance Mensual Septiembre | % Total |
| 1 | 1,1 | Subprocesos Logística e Inventarios | Observación No. 2: Los elementos con código "16167" y "16168" presentan el mismo nombre y cantidad, sin embargo, presentan precios diferentes, es importante mencionar que la Factura FE302 (folio 54 del expediente contractual) por un valor de $ 21.297.137,45 describe la adquisición de (20) "COMPONENTE Conectividad WiFi" y (20) "COMPONENTE MÓDULO de red C", por lo que posiblemente se haya presentado un error de digitación para el elemento No. "16168" la palabra "Módulo" se registró como "MODULO2". De acuerdo con lo anterior, se requiere que se realicen las verificaciones y ajustes (si aplica) necesarios y establecer controles en el registro de los bienes en el Sistema de Inventarios "QuickData", teniendo en cuenta que este sistema es una de las fuentes de información para el Sistema Contable. | Auditoría Interna | La información de ingresos al almacén no registrada y validada por el mismo funcionario teniendo en cuenta que en el procedimiento no se estableció un punto de control para realizar la validación y revisión de la información registrada. | Corrective | Efectuar la corrección en el comprobante de entrada de activos fijos EAF-42 del 12 de noviembre del 2020 del número del producto del item 16167, de modo que se remplace la palabra "Ind" por la palabra "wifi", para lo cual se realizara la correspondiente solicitud al proveedor del Sistema Quick Data de Inventarios | 1- Registro corregido en el Sistema Quick Data. | 1 | 17/08/2021 | 31/12/2021 | DAVID FRANCISCO MACHADO MARÍN | 100,00% | ACTIVIDAD COMPLETA AL 100% | Acción de Mejora finalizada en agosto de 2021. | 0,00% | 100,00% |
| | 1,2 | | | | | corrective | Efectuar la corrección en el comprobante de entrada de activos fijos EAF-71 del 12 de noviembre del 2020 del número del producto del item 16168, de modo que se corrija la palabra "MODULO2" y se remplace por "MODULO", para lo cual se realizara la correspondiente solicitud al proveedor del Sistema Quick Data de Inventarios. | 1- Registro corregido en el Sistema Quick Data. | 1 | 17/08/2021 | 31/12/2021 | DAVID FRANCISCO MACHADO MARÍN | 100,00% | ACTIVIDAD COMPLETA AL 100% | Acción de Mejora finalizada en agosto de 2021. | 0,00% | 100,00% |
| | 1,3 | | | | | preventiva | Modificar el procedimiento GRF-PR- 001 Ingreso de bienes, implementando un punto de control para la revisión de la información registrada en los comprobantes de ingresos a almacén. | Procedimiento modificado y socializado | 1 | 17/08/2021 | 31/12/2021 | DAVID FRANCISCO MACHADO MARÍN | 22,22% | Con base en la remisión del proyecto de modificación al procedimiento GRF-PR- 001, el Sistema de Gestión dos requerirá en la que sugiere la forma en que se debe adelantar la misma.<br><br>Una vez aplicadas las observaciones, se remitió nuevamente el formato y Sistema de Gestión para su aprobación y modificación del procedimiento.<br><br>**Como evidencias se adjuntan los correos recibidos Archivos (1) y sensibles (2).** | Se observaron los documentos "1- CORREO RECIBIDO DEL SISTEMA DE GESTIÓN CON INDICACIONES" y "2- ENVÍO A SISTEMA DE GESTIÓN PROCEDIMIENTO GRF-PR- 001 MODIFICADO". De acuerdo con lo anterior el avance en Oportuno debido a que las actividades se desarrollaron dentro del término suscrito, hay Integralidad y Complejidad entre el reporte de avance y los soportes o evidencias presentadas y se presenta Pertinencia por la relación directa entre Acción de Mejora, Dimensión y Cantidad de Unidad de Medida, Reporte y Soportes.<br><br>Por otro lado, se solicita de manera atenta y en lo que respecta al envío de soportes y/o evidencias de correos electrónicos, por favor enviarlos en formatos accesibles como lo es el "PDF". | 22,22% | 44,44% |
| 2 | 2,1 | Subprocesos de Gestión documental | Observación No. 7: Desde la adquisición de las Impresoras de Etiquetas el 03 de mayo de 2020, se evidenció que solo uno (1) de los bienes adquiridos según Contrato No. 080 de 2020 está siendo utilizada por el GITS para el "...control sobre los bienes fijos a través de etiquetas..." (actividad relacionada con la necesidad), mientras que (16) se encuentran ubicados en los GITT ajugando las pruebas del Sistema de Gestión de Documentos Electrónicos de Archivo SGDEA y (1) se encontraban almacenados en Bodega B (para los GITT Satélites y 2 para Nivel Central), por lo anterior, la usabilidad y el impacto al momento de la ejecución de la presente auditoría es muy bajo, teniendo en cuenta que el uso efectivo y la cobertura de la necesidad descrita en Estudios Previos está condicionada por la implementación del SGDEA, ocasionado no descrito en los Estudios Previos y el Objeto Contractual. | Auditoría Interna | Pues el uso de las impresoras se requiere contar con la parametrización y puesta en producción del Sistema de Gestión de Documentos Electrónicos de Archivo SGDEA, que se encuentra implementando la entidad, para lo cual se han establecido 4 fases, actualmente dicha implementación se encuentra en la ejecución de la segunda fase, correspondiente al ambiente de pruebas y parametrización; en consecuencia, las impresoras entraron en funcionamiento pieno en la cuarta fase del proyecto, donde se realizará la transferencia de conocimiento a los usuarios del sistema sobre la configuración y uso de las mismas. | Corrective | Entregar a las 8 sedes satélites y a la territorial Bogotá las impresoras de etiquetas que se encuentran almacenadas en bodega. | Comprobantes TSA de firmados por los funcionarios que reciben las impresoras | 7 | 17/08/2021 | 31/10/2021 | DAVID FRANCISCO MACHADO MARÍN | 71,42% | A la ficha solo permanece en Bodega de Almacén, la impresora destinada a la Sede Satélite de Valledupar.<br><br>Se espera el recibo, de la Comisión de la Verdad, para el 31 de octubre de 2021, del inmueble en el que funcionará la sede y comenzar con la obra de adecuación, para entonces si remitir los elementos necesarios para su funcionamiento. | No se observó avance físico de acuerdo a lo registrado en el reporte; de acuerdo con lo anterior, no es posible evaluar bajo criterios de Oportunidad, Integralidad y Pertinencia.<br><br>Por otro lado, se debe tener en cuenta que la fecha de finalización suscrita es del 31 de octubre de 2021, por lo que se sugiere analizar la posibilidad de solicitar oportunamente la ampliación, de acuerdo a lo registrado en el reporte de avance.<br><br>Finalmente, se solicita lo indicado en el seguimiento de agosto de 2021 "*No se observó reporte y soporte de la gestión de entrega de la impresora para el GITT Bogotá.*" | 0,00% | 71,42% |
| | 2,2 | | | | | Preventiva | Realizar pruebas de configuración e impresión de etiqueta con las dos impresoras que se encuentran en el nivel central, en el ambiente de pruebas del Sistema de Gestión de Documentos Electrónicos de Archivo SGDEA | Actas de reunión con imágenes y detalle del proceso de pruebas efectuado. | 2 | 1/10/2021 | 31/10/2021 | KAREN ROCHA | 0,00% | REPORTA KAREN ROCHA | No se registra avance, debido a que la Acción de Mejora tiene Fecha de Inicio para el 01 de octubre de 2021. | 0,00% | 0,00% |
| | 2,3 | | | | | Preventiva | Realizar transferencia de conocimiento a todos los Grupos Internos de Trabajo Territoriales, sobre el uso y funcionamiento del Sistema de Gestión de Documentos Electrónicos de Archivo SGDEA, incluyendo la instalación y configuración de las impresoras de etiquetas | Listados de asistencia o sesiones de capacitación | 2 | 2/11/2021 | 31/03/2022 | KAREN ROCHA | 0,00% | REPORTA KAREN ROCHA | No se registra avance, debido a que la Acción de Mejora tiene Fecha de Inicio para el 02 de noviembre de 2021. | 0,00% | 0,00% |
| 3 | 3,1 | Subprocesos Logística e Inventarios | Observación No. 14: Los formatos de Traslado de Activos Fijos TSA y de Cambio de Responsable RCF correspondientes a la asignación inicial y de cambio de asignación de bienes a un(a) Servidor y/o Contratista, no identificaron el cargo y la dependencia a la que pertenecen los asignatarios, lo anterior con el fin de establecer la ubicación a nivel de dependencia a la que pertenece el(la) Servidor y el sitio exacto donde desarrolla sus actividades (Nivel Central o Territorial - GITT) y en el apoyo en la trazabilidad de los movimientos para los bienes, animismo y en complemento, para los casos donde se encuentran asignados bienes a funcionarios que pertenecen a otras dependencias a la descargue de los bienes, la cantidad y el valor de los bienes asignados. De acuerdo con lo anterior, es muy importante que estos registros documentales sean claros y completos en cuanto a la información y ubicación que pretenden reflejar, lo anterior por facilidad de lectura, verificación y transparencia. | Auditoría Interna | El sistema Quick Data no cuenta con los campos para registrar la información de cargo y dependencia en los comprobantes de TSA y RCF, no realiza la tabalización de los bienes en cada uno, dado que en el marco de la adquisición del sistema se establecieron requerimientos mínimos necesarios para el registro y control de los bienes de la entidad, en los cuales no se incluyo dichos información | Corrective | Solicitar a través de oficio al proveedor del Sistema Quick Data de Inventarios, la implementación de los campos necesarios para el registro del cargo y la dependencia a la que pertenecen los funcionarios a quienes se asignan elementos por medio de los comprobantes TSA (Trasladó de activos fijos o servicio) y RCF (Cambio de Responsable), así como la tabalización del valor de los bienes en cada comprobante. | Solicitud efectuada, publicada/compartida e incluida en las Propiedades de Cuenta de Terceros en el sistema Quick Data, para cada una de los funcionarios con bienes asignados. | 1 | 17/08/2021 | 31/10/2021 | DAVID FRANCISCO MACHADO MARÍN | 22,22% | A la ficha solo no se han recibido del proveedor del Sistema Quick Data de Almacén, las modificaciones para la implementación de los campos necesarios para el registro del cargo y la dependencia a la que pertenecen los funcionarios a quienes se asignan elementos por medio de los comprobantes TSA (Trasladó de activos fijos o servicio) y RCF (Cambio de Responsable), así como la tabalización del valor de los bienes en cada comprobante.<br><br>**Como evidencia se adjunta (archivo 3) relización de la solicitud cursada al proveedor del sistema.** | Se observó el documento "3- INTERRADIÓN SOLICITUD IMPLEMENTACIÓN CAMPOS QUICK DATA". De acuerdo con lo anterior el avance en Oportuno debido a que las actividades se desarrollaron dentro del término suscrito, hay Integralidad y Complejidad entre el reporte de avance y los soportes o evidencias presentadas y se presenta Pertinencia por la relación directa entre Acción de Mejora, Dimensión y Cantidad de Unidad de Medida, Reporte y Soportes.<br><br>Por otro lado, se solicita de manera atenta y en lo que respecta al envío de soportes y/o evidencias de correos electrónicos, por favor enviarlos en formatos accesibles como lo es el "PDF".<br><br>Finalmente, se debe tener en cuenta que la fecha de finalización suscrita es del 31 de octubre de 2021, por lo que se sugiere analizar la posibilidad de solicitar oportunamente la ampliación, de acuerdo a lo registrado en el reporte de avance. | 22,22% | 44,44% |
| | 3,2 | | | | | Correctivo | Adelantar las acciones que sean necesarias para implementar en el Quick Data los campos requeridos para el registro del cargo y la dependencia a la que pertenecen los funcionarios a quienes se entregan elementos por medio de los comprobantes TSA (Trasladó de activos fijos o servicio) y RCF (Cambio de Responsable), así como la tabalización del valor de los bienes en cada comprobante. | Comprobantes ajustados en el sistema Quick Data | 2 | 1/09/2021 | 30/06/2022 | DAVID FRANCISCO MACHADO MARÍN | 0,00% | Una vez se efectúe la implementación en el Sistema Quick Data, se procederá con la generación de los comprobantes TSA y RCF con la identificación del cargo y la dependencia a la que pertenecen los funcionarios a quienes se entregan inicialmente o se trasladan bienes de la GRFC. | No se registra avance, debido a que la presente Acción de Mejora es dependiente de la finalización de la Acción de Mejora No. 3.1 la cual se encuentra en un 44,44 % de avance, de acuerdo con lo anterior, no es posible evaluar bajo criterios de Oportunidad, Integralidad y Pertinencia. | 0,00% | 0,00% |
| 4 | 4,1 | Subprocesos Logística e Inventarios | Observación No. 8: Desde la adquisición de las (7) Impresoras Multifuncionales para los GITT Satélites de la GRFC en 01/09/2020, se evidenció que solo una (1) de ellas se reportó asignada y entregada a la Dirección General y que las (6) restantes se encuentran ubicadas en la Bodega del almacén para su envío y entrega, por lo anterior, la usabilidad y el impacto al momento de la ejecución de la presente auditoría es muy bajo, teniendo en cuenta que el uso efectivo y la cobertura de la necesidad descrita en Estudios Previos está condicionada por la implementación de las sedes de los GITT satélites.<br><br>Lo anterior tiene como consecuencia sobre la misión de la Unidad, debido a que no han podido entrar en funcionamiento las herramientas tecnológicas para apoyar la gestión y facilitar la realización de tareas administrativas y misionales en los territorios. Observación No. 9: Desde la adquisición de las (7) Impresoras Multifuncionales para los GITT Satélites de la GRFC en 01/09/2020, se evidenció que solo una (1) de ellas se reportó asignada y entregada a la Dirección General y que las (6) restantes se encuentran ubicadas en la Bodega del almacén para su envío y entrega, por lo anterior, la usabilidad y el impacto al momento de la ejecución de la presente auditoría es muy bajo, teniendo en cuenta que el uso efectivo y la cobertura de la necesidad descrita en Estudios Previos está condicionada por la implementación de las sedes de los GITT satélites.<br><br>Lo anterior tiene como consecuencia sobre la misión de la Unidad, debido a que no han podido entrar en funcionamiento las herramientas tecnológicas para apoyar la gestión y facilitar la realización de tareas administrativas y misionales en los territorios. | Auditoría Interna | Pues poner en funcionamiento las impresoras adquiridas se necesario contar con las sedes satélites, lo cual se dificulto por diferentes factores tales como: (i) la pandemia,(ii) la dificultad de ubicar inmuebles adecuados en dichos territorios,(iii) que del cuatro que no se tenían inmuebles disponibles de las entidades, gubernativas que solo hasta la presente vigencia haya sido viable la selección y adecuación de inmuebles para el funcionamiento de dichas sedes. | Corrective | Solicitar información de las fechas de entrada en operación de las sedes satélites para programar el envío de las impresoras. | Solicitud de información | 1 | 17/08/2021 | 31/12/2021 | DAVID FRANCISCO MACHADO MARÍN | 22,22% | ACTIVIDAD COMPLETA AL 100% | No es posible dar cierre a la Acción de Mejora, hasta que no se defina oficialmente la fecha de entrada de operación del Grupo Interno de Trabajo Territorial GITT Satélital de la ciudad de Valledupar, para que así, se programe el envío de los bienes para esta Sede. De acuerdo con lo anterior, no se registra avance para el presente periodo de seguimiento y no se valida el cumplimiento del 100 % registrado en el reporte. | 0,00% | 22,22% |
| | 4,2 | | | | | Corrective | Remisión y asignación de las impresoras a los responsables correspondientes de las sedes satélites | Comprobantes TSA de firmados por los funcionarios que reciben las impresoras | 6 | 17/08/2021 | 31/12/2021 | DAVID FRANCISCO MACHADO MARÍN | 41,66% | A la ficha solo permanece en Bodega de Almacén, la impresora destinada a la Sede Satélite de Valledupar.<br><br>Se espera el recibo, de la Comisión de la Verdad, para el 31 de octubre de 2021, del inmueble en el que funcionará la sede y comenzar con la obra de adecuación, para entonces si remitir los elementos necesarios para su funcionamiento. | No se observó avance físico de acuerdo a lo registrado en el reporte; de acuerdo con lo anterior, no es posible evaluar bajo criterios de Oportunidad, Integralidad y Pertinencia.<br><br>Por otro lado, se debe tener en cuenta que la fecha de finalización suscrita es del 31 de octubre de 2021, por lo que se sugiere analizar la posibilidad de solicitar oportunamente la ampliación, de acuerdo a lo registrado en el reporte de avance.<br><br>Se refiere lo indicado en el seguimiento de agosto de 2021 para la Acción de Mejora No. 2.1 "*No se observó reporte y soporte de la gestión de entrega de la impresora para el GITT Bogotá.*" | 0,00% | 41,66% |
| 5 | 5,1 | Subprocesos Logística e Inventarios | Observación No. 17: Se evidenciaron debilidades en el control de asignación y uso de los bienes listados a continuación, los cuales se encuentran asignados a una sola persona generalmente el Jefe de la OTIC o los Jefes de dependencia o las Coordinadores: | Auditoría Interna | El procedimiento GFR-PR-002 no contempla los lineamientos ni el (los) formato(s) para realizar la asignación específica de los elementos a funcionarios y/o contratistas. | Corrective | Efectuar un requerimiento a los jefes de dependencias, supervisores y/o coordinadores, según corresponda, para que se indique de forma detallada a que funcionarios y/o contratistas se deben asignar los bienes que están en cabeza de un solo colaborador o que no están asignados a quien va a hacer uso de los mismos. | Requerimiento a jefes de dependencias, supervisores y/o coordinadores | 1 | 17/08/2021 | 30/09/2021 | DAVID FRANCISCO MACHADO MARÍN | 100,00% | ACTIVIDAD COMPLETA AL 100% | Acción de Mejora finalizada en agosto de 2021. | 0,00% | 100,00% |
| | 5,2 | | | | | Corrective | Elaborar los comprobantes de egreso o de cambio de responsable, según corresponda, de acuerdo con la información suministrada por los jefes de dependencias, supervisores y/o coordinadores, de la asignación específica de bienes. | No. de comprobantes de egresos elaborados / No. total de comprobantes de egreso de las asignaciones específicas de los bienes informados por los jefes de dependencias, supervisores y/o coordinadores, de la asignación específica de bienes. | 100% | 17/08/2021 | 31/12/2021 | DAVID FRANCISCO MACHADO MARÍN | 0,00% | Con Base en la comunicación remitida a Jefes de Dependencia y Coordinadores de Sede Territorial, se han recibido correos electrónicos solicitando la reasignación de bienes que se encontraban en cabeza de un solo funcionario y se ha procedido a la generación de los respectivos comprobantes RCF, Cambio de Responsable, así:<br><br>Comprobantes Generados: 66<br>Reasignaciones solicitadas: 66 = 100%<br><br>En estos comprobantes fueron reasignados cierto ítems y cuatro (104) elementos, ya que cada comprobante puede mover más de uno.<br><br>**Como evidencia se adjuntan ejemplos de comprobantes RCF y ejemplos de las solicitudes recibidas. (Archivos 4 y 14).** | Se observaron los soportes registrados en el reporte de avance, esto en el cumplimiento parcialmente de lo suscrito en la Acción de Mejora. De acuerdo con lo anterior, hay Oportunidad debido a que se realizaron actividades dentro del periodo suscrito, hay Integralidad y Complejidad entre el reporte y los soportes y se presenta Pertinencia por la relación directa entre el reporte ejecutado y la suscrita (Acción de Mejora, Dimensión y Cantidad de Unidad de Medida). | 22,22% | 22,22% |
| | 5,3 | | | | | Corrective | Solicitar información bimestralmente a los jefes de dependencias, supervisores y/o coordinadores, de los bienes que no estén en uso, con el fin de identificar a que funcionario y/o contratista se debe reasignar o cambiar el estado del bien a DISPONIBLE en la GRFC | Requerimiento a jefes de dependencias, supervisores y/o coordinadores | 3 | 17/08/2021 | 15/02/2022 | DAVID FRANCISCO MACHADO MARÍN | 16,66% | Se reitera, por medio de la comunicación con radicado 2140-1-202100799, a los Jefes de Dependencia y Coordinadores de Sedes Territoriales y Satelitales, sobre la necesidad de reportar los bienes en desuso, con el propósito de proceder a su reasignación a otros servidores y/o dependencias.<br><br>**Como evidencia se adjunta copia del Cupio del Memorando con Radicado 2140-3-2021final 00799 (Archivo 15).** | Se observó el documento "19- 2140-3-2021final 00799". De acuerdo con lo anterior el avance en Oportuno debido a que las actividades se desarrollaron dentro del término suscrito, hay Integralidad y Complejidad entre el reporte de avance y los soportes o evidencias presentadas y se presenta Pertinencia la relación directa entre Acción de Mejora, Dimensión y Cantidad de Unidad de Medida, Reporte y Soportes. | 16,66% | 33,33% |
| | 5,4 | | | | | Preventiva | Modificar el procedimiento GFR-PR-002 y generar los formatos asociados al mismo, en relación con la asignación específica de bienes a funcionarios y/o contratistas | Procedimiento modificado y socializado | 1 | 17/08/2021 | 31/12/2021 | DAVID FRANCISCO MACHADO MARÍN | 22,22% | Con base en la remisión del proyecto de modificación al procedimiento GRF-PR- 002, el Sistema de Gestión dos requerirá en la que sugiere la forma en que se debe adelantar la misma.<br><br>Una vez aplicadas las observaciones, se remitió nuevamente el formato y Sistema de Gestión para su aprobación y modificación del procedimiento.<br><br>**Como evidencias se adjuntan los correos recibidos y remitidos. (1) y (2).** | Se observaron los documentos "1- CORREO RECIBIDO DEL SISTEMA DE GESTIÓN CON INDICACIONES" y "2- ENVÍO A SISTEMA DE GESTIÓN PROCEDIMIENTO GRF-PR- 001 MODIFICADO". De acuerdo con lo anterior el avance en Oportuno debido a que las actividades se desarrollaron dentro del término suscrito, hay Integralidad y Complejidad entre el reporte de avance y los soportes o evidencias presentadas y se presenta Pertinencia por la relación directa entre Acción de Mejora, Dimensión y Cantidad de Unidad de Medida, Reporte y Soportes.<br><br>Por otro lado, se solicita de manera atenta y en lo que respecta al envío de soportes y/o evidencias de correos electrónicos, por favor enviarlos en formatos accesibles como lo es el "PDF". | 22,22% | 44,44% |



| | |
|---|---|
| En avance | 1 |
| En riesgo | 2 |
| Finalizado | 3 |
| Vencido | 4 |
| Total | 14 |