



INFORME DE SEGUIMIENTO CONTROL INTERNO



SEGUIMIENTO INTERNO Y DE CONTROL

FECHA:

A Agosto 15 de 2017

PROCESO

Planes de Mejoramiento Vigentes

RESPONSABLES:

Líderes de los procesos

OBJETIVO DE LA
AUDITORIA

Determinar el cumplimiento normativo y procedimental en el cumplimiento de las acciones propuestas en los diferentes planes de mejoramiento.

ALCANCE DE LA
AUDITORIA

El presente seguimiento a los Planes de Mejoramiento correspondientes a las Auditorias ejecutadas por la Revisoría Fiscal Nexia en el año 2016, verificará el cumplimiento de las actividades tendientes a subsanar los hallazgos encontrados.

DESARROLLO DE LA AUDITORIA:

Luego de revisar las evidencias aportadas por los responsables de los procesos, se determinaron los porcentajes de cumplimiento, así:

Auditoria a la Propiedad Planta y Equipo M&A:IA:0019:16:

Se consolidaron tres (3) hallazgos, los cuales alcanzaron una calificación del 90%, a la fecha del seguimiento se encuentra pendiente cotejar el inventario registrado en las cuentas de orden, con El inventario físico y los documentos de comodato.

Auditoria a la Razonabilidad de las Cifras M&A:IA:0027:16:

Se consolidaron cinco (5) hallazgos y siete (7) acciones de mejora, con una calificación del 47%, entre las situaciones que aún no se han resuelto, están:

Situación de 3 predios del proyecto de renovación Baja Suiza sin titularidad.



INFORME DE SEGUIMIENTO CONTROL INTERNO



Cotejar el inventario registrado en las cuentas de orden, con el inventario físico y los documentos de comodato.

Registro individualizado de la propiedad planta y equipo.

Conciliación de la cuenta "recursos recibidos en administración".

Registrar en la contabilidad el valor de los procesos en contra de la empresa, una vez estén cuantificados.

Auditoria a la Gestión Predial M&A:IA:0246:16:

Se consolidaron siete (7) hallazgos y trece (13) acciones de mejora, con una calificación del 85%, entre las situaciones que aún no se han resuelto, están:

- 1- Si bien presentan unas bases de datos verificadas, consolidadas y cruzadas con la Fiduprevisora, las diferencias que arrojó dicha actividad aún no ha sido conciliada.
- 2- En la base de datos aportada se evidencia la fuente de los recursos de los predios adquiridos, los demás predios sin adquirir están sujetos al tipo de proyecto y la fuente que lo vaya a financiar, bien sea convenio interadministrativo o patrimonio autónomo, no aportaron el documento que soporta la prioridad de compra.
 - 2,1 En la base de datos aportada se evidencia la clasificación de las fuentes de obra las UEU están de la 1 a la 22 y la Zona Mixta en bolsas de la A a la G, pendiente nueva revisión.
- 3- En la base de datos aportada se evidencia la fuente de los recursos de los predios adquiridos, los demás predios sin adquirir están sujetos al tipo de proyecto y la fuente que lo vaya a financiar, bien sea convenio interadministrativo o patrimonio autónomo, no aportaron el documento que soporta la prioridad de compra.
- 4- Pendiente la revisión y ajuste del Acto Administrativo por parte de la Secretaria General.
- 5- Ya se legalizaron los fondos rotatorios pendientes a la fecha de la auditoria, en el hallazgo.

Con relación a los puntos del 7 al 7.5, corresponde a procesos, los cuales no han sido retomados puntualmente el origen de las deficiencias tienen que ver con deficiencias en los avalúos iniciales, vencimientos y falta de priorización en los procesos de compra, temas que en la actualidad se está corrigiendo, ya que a la fecha solo se hacen avalúos a los predios que se han priorizado para la compra. Pendiente revisar puntualmente la revisión individual de los predios allí determinados.



INFORME DE SEGUIMIENTO CONTROL INTERNO



Auditoria a los Recursos Recibidos en Administración M&A:IA:0018:16:

A la fecha del seguimiento, el Área Financiera se encuentra en proceso de cierre de los Estados Financieros de la vigencia 2016, la depuración de la cuenta contable 2453 "Recursos recibidos en administración", se encuentra pendiente.

Recomendación

Adelantar las actividades pendientes de los planes de mejoramiento, con el fin de concluirlos de manera efectiva.

Original firmado

NOMBRE DEL AUDITOR:

Liliana Patricia Cardona M.

CARGO:

Asesor de Control Interno