

CUNDINAMARCA
"EL DORADO"
¡LA LEYENDA VIVE!

Bogotá, D.C., 30 DIC 2019

Doctor
JOSE ALFONSO GRANADOS SANTOS
Contralor de Cundinamarca (E)
Calle 49 No. 13-33
Bogotá, D.C.,

Asunto: Primer Avance a 30 de Diciembre de 2019
Plan de Mejoramiento Auditoría Vigencia 2018.

Respetado Doctor Granados Santos:

De manera atenta, en cumplimiento del Plan de Mejoramiento relacionado con la Auditoría Gubernamental, con Enfoque Integral, Modalidad Especial correspondiente a la Vigencia Fiscal 2018, realizada a la Secretaría Jurídica, me permito remitir el Primer Avance correspondiente al Semestre comprendido entre el mes de Julio y Diciembre de 2019, de conformidad con la Resolución No. 049 y 0330 de 2017.

Cordialmente,

GERMAN ENRIQUE GOMEZ GONZALEZ
Secretario Jurídico

Anexo: 09 folios.

Proyecto: Belky C. Cifuentes M.



Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.
Sede Administrativa - Torre Central Piso 7.
Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1692
f/CundiGov @ CundinamarcaGov
www.cundinamarca.gov.co

AVANCE AL PLAN DE MEJORAMIENTO

NOMBRE DE LA ENTIDAD: Secretaría Jurídica

NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL: Germán Enrique Gómez González

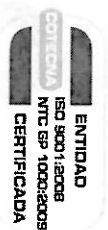
NOMBRE DEL JEFE DE CONTROL INTERNO: Yoana Marcela Aguirre Torres

FECHA APROBACION DEL PLAN DE MEJORAMIENTO: 27/06/2019

PERIODO QUE CUBRIO LA AUDITORIA: Vigencia 2018

FECHA DE CORTE: Diciembre 27 de 2019

NUMERO DEL AVANCE: Primer



Calle 49 No. 13 - 33 PBX 3394460

www.contraloriadecundinamarca.gov.co

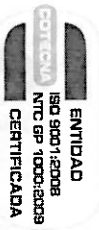
Página 1 de 9

SEGUIMIENTO (Avances)

N° DEL HALLAZGO	DESCRIPCION DEL HALLAZGO	AREA/CICLO/PROCESO	ESTRATEGIA	ACTIVIDAD	TIEMPO DE EJECUCIÓN PROGRAMADO	INDICADOR DE CUMPLIMIENTO	RESPONSABLES	PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO
1	<p>CUENTA MENSUAL MARZO 201803</p> <p>CONDICION</p> <ul style="list-style-type: none"> FE98 CDGCI: INFORMACIÓN REPRESENTANTE LEGAL Y/O ORDENAR DEL GASTO <p>Solicitud: Hoja de vida formato de la función pública. La hoja de vida del representante legal se encuentra sin su respectiva firma.</p> <p>Solicitud: Certificación laboral con último salario dirección y teléfonos.</p> <p>La Certificación rendida no indica la dirección y teléfonos.</p> <p>Este formato presenta la misma observación en la cuenta 201813</p>	Gestión Jurídica	En la próxima rendición de cuentas se verificará que el formato de Hoja de Vida del representante legal se encuentre firmado.	1. Verificar que el formato F98_CDC se encuentre firmado. 2. Anexar la certificación laboral que se anexa con la indicación del salario, dirección y teléfono del representante legal.	28/FEB/2020	FORMATO F98_CDC debidamente rendido.	Representante Legal y funcionario encargado de la rendición de informes a SIA CONTRALORIA AS.	0%

	<p>RENDICIÓN DE LA CUENTA ANUAL 20813</p> <ul style="list-style-type: none"> FORMULARIO [F10_AGR]: EJECUCIÓN RESERVA PRESUPUESTAL <p>En el formato se indica reservas presupuestales constituidas en la vigencia 2018, al verificar el formato se observa que la Reserva presupuestal corresponde a la vigencia 2017 la cual se realizó el pago en la vigencia 2018.</p> <p>La Entidad no subió el acto administrativo por el cual se constituyó la reserva presupuestal, en este anexo cargo la ejecución de la reserva presupuestal.</p>		<p>Para la rendición anual de cuentas se comprobará que en el formato F10_AGR se incluyan las reservas presupuestales constituidas en la vigencia que se rinde.</p> <p>Igualmente se verificará que se cargue al sistema el acto administrativo por el cual se constituyeron dichas reservas.</p>	<p>3. Comprobar que en el formato F10_AGR se incluyan las reservas presupuestales constituidas en la vigencia que se rinde, adjuntando el respectivo acto administrativo que constituye las</p>	28/FEB/2020	<p>FORMATO F10_AGR Debidament e rendido, si existieren reservas en la vigencia 2019.</p>	<p>Funcionario encargado de la rendición al sistema SIA CONTRALORÍ AS.</p>	0%
	<ul style="list-style-type: none"> [F15B_AGR] FORMATO 15B. Acciones de Repetición <p>Contrastada la información relacionada con acciones de repetición, la Secretaría Jurídica entrega a esta comisión auditora información que da cuenta de 46 procesos por cuantía de \$8.785.980.242. Frente a la información rendida en el SIA Contraloría formato 201813 f15b agr, la</p>		<p>A efectos de rendir la cuenta anual, se diligenciará el formato F15B_AGR, con el fin de registrar las Acciones de Repetición que se encuentren activas en la página de la rama judicial</p>	<p>4. Consultar la página de la rama judicial y el sistema de información de Procesos Judiciales SIPROJ, con el</p>	28/FEB/2020	<p>FORMATO F15B_AGR</p>	<p>Funcionario encargado de la rendición al sistema SIA CONTRALORÍ AS.</p>	0%

<p>entidad rindió información de 48 procesos por valor de \$9.061.260.669, lo anterior arroja diferencias de lo rendido en SIA y lo reportado a la comisión auditora de dos (2) procesos, en cuantía de \$275.280.427 como se detalla a continuación:</p>		<p>a 31 de diciembre de la vigencia fiscal que se rinde, previa confrontación con la información obrante en el Sistema de Información de Procesos Judiciales - SIPROJ.</p>	<p>fin de verificar que las Acciones de Repetición sean real y efectivamente reportadas, y que las cifras indicadas en la demanda correspondan a las registradas en el formato F15B_AGR.</p>			<p>Apoderados judiciales y Directora de Defensa Judicial y Extrajudicial de la Secretaría Jurídica.</p>	<p>0%</p>									
<table border="1"> <tr> <td>Información Rendida en el SIA</td> <td>48 Procesos</td> <td>\$9.061.260.669</td> </tr> <tr> <td>Información Reportada a la Comisión Auditora.</td> <td>46 Procesos</td> <td>\$8.785.980.242</td> </tr> <tr> <td>Diferencias</td> <td>2 Procesos</td> <td>\$275.280.427</td> </tr> </table> <p>Fuente: SIA Contralorías – Información Suministrada por la Secretaría Jurídica a la comisión auditora.</p>	Información Rendida en el SIA	48 Procesos	\$9.061.260.669	Información Reportada a la Comisión Auditora.	46 Procesos	\$8.785.980.242	Diferencias	2 Procesos	\$275.280.427				<p>28/FEB/2020</p>	<p>FORMATO F99 debidamente rendido en la cuenta anual de 2020.</p>	<p>Funcionario encargado de la rendición al sistema SIA CONTRALORÍA AS.</p>	<p>0%</p>
Información Rendida en el SIA	48 Procesos	\$9.061.260.669														
Información Reportada a la Comisión Auditora.	46 Procesos	\$8.785.980.242														
Diferencias	2 Procesos	\$275.280.427														
<p>IF99J: ANEXOS ADICIONALES A LA CUENTA Plan De Acción Y Su Ejecución y/o Plan De Atención En Salud (Pas) –</p> <p>La entidad rindió la Ejecución presupuestal de Gastos del Centro Gestor 1104, mas no la ejecución del plan de acción, en la hoja 1 del archivo subido se encuentra la ejecución presupuestal de gastos de la vigencia 2018 del centro gestor 1101..1263.</p> <p>Plan Operativo Anual De Inversiones 2018</p> <p>La Secretaría subió un documento en Excel, denominado distribución de gastos de inversión, en</p>		<p>En la rendición de cuentas anual se verificará que en el Anexo “Plan De Acción Y Su Ejecución y/o Plan De Atención En Salud (Pas)”, solo se rinda la información correspondiente al centro Gestor 1104 de la Secretaría Jurídica.</p> <p>Así mismo, se verificará que el Anexo “Plan</p>	<p>5. Verificar que el FORMATO F99 contenga cada uno de los anexos que correspondan a la información propia de la Secretaría Jurídica.</p>	<p>28/FEB/2020</p>												



<p>este documento se encuentra el mismo documento por cada una de la Secretarías del Sector Central del Departamento, la comisión solicitó mencionado plan, allegando un documento diferente al cargado en este formato.</p>		Operativo Anual De Inversiones", se rinda en el documento respectivo.					0%						
<p>Ficha Técnica En Formato Excel La entidad no rindió la información completa, en los ítems, así: II Reseña Histórica IV Recurso Humano V Normatividad aplicable VI Indicadores de Gestión VII Sistema de Gestión de Calidad Pública Tampoco indica el nombre cargo y contacto del funcionario que proyectó, revisó y aprobó.</p>		En la rendición anual de cuentas, se cargará la ficha técnica en formato Excel con la información completa.	6. Cargar la correspondiente ficha técnica e información en Excel con la información solicitada en la misma.	28/FEB/2020	FORMATO F99 debidamente rendido en la cuenta anual de 2020.	Funcionario encargado de la rendición al sistema SIA CONTRALORÍA AS	0%						
<p>• F20_1A_AGR: ACCIONES DE CONTROL A LA CONTRATACIÓN DE SUJETOS En los contratos que se relacionan a continuación en la celda (C) Objeto Del Contrato, la información no es clara, así:</p> <table border="1" data-bbox="337 261 462 959"> <tr> <td data-bbox="414 261 462 468">Número Del Contrato</td> <td data-bbox="414 468 462 760">Clase De Contrato</td> <td data-bbox="414 760 462 959">Objeto Del Contrato</td> </tr> <tr> <td data-bbox="337 261 414 468">MC-011-2018</td> <td data-bbox="337 468 414 760">SUMINISTROS</td> <td data-bbox="337 760 414 959">Unidos podemos Más</td> </tr> </table>	Número Del Contrato	Clase De Contrato	Objeto Del Contrato	MC-011-2018	SUMINISTROS	Unidos podemos Más		Se verificará que el formato F20_1A_AGR se rinda en la cuenta anual con la información completa y clara. Es de anotar, que dicho formato tiene en la columna: Objeto del Contrato, valores de chequeo preestablecidos.	7. Verificar que el formato F20_1A_AGR se encuentre con la información completa, conforme a los valores de chequeo de	28/FEB/2020	FORMATO F20_1A_AGR debidamente rendido de acuerdo con los valores de chequeo en la cuenta anual vigencia 2020.	Funcionario encargado de la rendición al sistema SIA CONTRALORÍA AS.	0%
Número Del Contrato	Clase De Contrato	Objeto Del Contrato											
MC-011-2018	SUMINISTROS	Unidos podemos Más											

SI-CMC-012-2018	COMPRAVENTA (BIENES INMUEBLES)			los cuales deben cumplirse para que el sistema permita el cargue del formato, por consiguiente se tendrán en cuenta dichos valores de cheque en el formato antes de su rendición.	preestablecidos en el formato.			Funcionario encargado de la rendición al sistema SIA CONTRALORI AS.	100%
SI-CMC-015-2018	COMPRAVENTA (BIENES INMUEBLES)					03/JUL/2019-31/AGO/2019	Listado de asistencia a capacitación.		
SI-CFS-016-2018	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES								
SI-CMC-022-2018	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES	Excelencia en transparencia - Cundinamarca territorio legal y con autoridad.				01/OCT/2019-15/ENE/2020	Formatos debidamente diligenciados con cortes parciales.	Funcionario encargado de la rendición al sistema SIA CONTRALORI AS.	0%
SI-CD-023-2018	COMPRAVENTA (BIENES INMUEBLES)								
<p>CRITERIO La rendición de la cuenta debe cumplir con los requerimientos de la Resolución 097 de 20167 y los lineamientos establecidos en los manuales de cada uno de los formatos establecidos en el Sistema Integral de Auditoría.</p> <p>CAUSA La Secretaría Jurídica rindió los formatos F98_CDC, F10_AGR, F15B_AGR, F99 Y F20_1ª_AGR, sin seguir los lineamientos establecidos en los manuales respectivos.</p>									

N° DEL HALLAZGO	DESCRIPCION DEL HALLAZGO	AREA/CICLO/PROCESO	ESTRATEGIA	ACTIVIDAD	TIEMPO DE EJECUCIÓN PROGRAMADO	INDICADOR DE CUMPLIMIENTO	RESPONSABLES													
2	<p>SIA OBSERVA</p> <p>EFEECTO La Información rendida a este Ente de Control no se encuentra en su totalidad y la misma presenta observaciones, generando dificultades para la revisión de la cuenta.</p> <p>CONDICIÓN Cruzada la información de SIA Observa frente a SIA Contralorias formato_201813_f20_1a_agf, se evidencia diferencias en la información rendida con relación al número de contratos y valores contratados como se detalla a continuación:</p> <table border="1" data-bbox="349 269 527 966"> <thead> <tr> <th>Plataforma</th> <th>Contratos rendidos</th> <th>Valores reportados</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Contralorias</td> <td>Ventituno (21) Contratos</td> <td>\$824.28</td> </tr> <tr> <td>Observa</td> <td>Veinte (20) Contratos</td> <td>\$813.96</td> </tr> <tr> <td>Diferencias Halladas</td> <td>Un (1) Contrato</td> <td>\$10.32</td> </tr> </tbody> </table> <p>Fuente: SIA Observa y SIA Contralorias</p>	Plataforma	Contratos rendidos	Valores reportados	Contralorias	Ventituno (21) Contratos	\$824.28	Observa	Veinte (20) Contratos	\$813.96	Diferencias Halladas	Un (1) Contrato	\$10.32	GESTION JURIDICA	Se verificará que la información mensual que se rinda en el SIA OBSERVA, corresponda a los contratos que inician su ejecución en el respectivo periodo. Igualmente se cruzará la información cargada mensualmente al SIA OBSERVA, con la información rendida en la cuenta anual de SIA CONTRALORIAS.	1. Verificar que en la rendición mensual a SIA OBSERVA, se incluyan los contratos cuya ejecución se inicie en ese periodo. 2. Asistir a capacitación, para rendición de informes a través del SIA.	01/JUL/2019-22/FEB/2020	Rendición anual febrero de 2020.	Funcionarios encargados de la rendición a los aplicativos SIA CONTRALORIAS y SIA OBSERVA.	0%
Plataforma	Contratos rendidos	Valores reportados																		
Contralorias	Ventituno (21) Contratos	\$824.28																		
Observa	Veinte (20) Contratos	\$813.96																		
Diferencias Halladas	Un (1) Contrato	\$10.32																		

<p>A su vez la Secretaría certificó el 28 de marzo de 2019 a la comisión de auditoría lo siguiente: "Que los contratos celebrados durante la vigencia 2018 se ejecutaron dentro de la misma, es decir, ningún contrato inició o terminó su ejecución en año diferente al 2018", por lo anterior los valores rendidos en los dos aplicativos debería ser concordante.</p> <p>CRITERIO La rendición de la cuenta debe cumplir con los requerimientos de la Resolución 097 de 20167 y los lineamientos establecidos en los manuales de cada uno de los formatos establecidos en el Sistema Integral de Auditoría.</p> <p>CAUSA La Secretaría Jurídica rindió en SIA Observa la información sin seguir los lineamientos establecidos en los manuales respectivos.</p> <p>EFFECTO La Información rendida a este Ente de Control no se encuentra en su totalidad y la misma presenta observaciones, generando dificultades para la revisión de la cuenta.</p>						Secretaría Jurídica.	
--	--	--	--	--	--	-------------------------	--

OBSERVACIONES:

HALLAZGO No.1:

Las Actividades Nos. 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7 y 9: Se cumplirán a 28 de febrero de 2020: Mediante la rendición de la cuenta anual de la Secretaría Jurídica a la Contraloría de Cundinamarca, por el Sistema SIA CONTRALORIAS.

La Actividad Nos. 8: Se cumplió de acuerdo con la asistencia de los funcionarios Joaquín Alfonso Herrera Moreno – Técnico Operativo y Heliodora Serrano Monroy – Profesional Universitario -, de La Secretaría Jurídica, a la capacitación del aplicativo de rendición de cuentas "SIA OBSERVA Y SIA CONTRALORIAS" y capacitación en rendición de cuentas de estos aplicativos, realizadas por la Subdirección Técnica de Finanzas Públicas de la Contraloría de Cundinamarca, el día 10 de septiembre de 2019, según certificaciones suscritas por la Subdirectora. Se Anexan.


El Hallazgo se encuentra en un avance de ejecución del 11,11%.

HALLAZGO No.2:

Actividad No.1: Se ha rendido mensualmente la información en SIA OBSERVA; en febrero de 2020, se realizará la rendición de cuenta anual en SIA CONTRALORIAS:

Actividad No.2: Se ejecutó según certificación de asistencia a la capacitación en rendición de cuentas aplicativo SIA-OBSERVA y SIA CONTRALORIAS, en la Contraloría de Cundinamarca del funcionario de la Secretaría Jurídica Joaquín Alfonso Herrera Moreno – Técnico Operativo, encargado del cargue de la contratación al sistema SIA CONTRALORIAS. Se Adjunta.

El Hallazgo se encuentra en un avance de ejecución del 50 %, correspondiente al avance de una actividad de las programadas, la actividad pendiente se cumplirá en febrero de 2020.


GERMAN ENRIQUE GOMEZ GONZALEZ
Representante Legal

Proyecto: Belky C. Cifuentes M.




YOANA MARCELA AGUIRRE TORRES
Jefe Oficina de Control Interno

Revisó: C.A. Avila Millán 



