

## INFORME DE SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO INFORME DE PAGOS SEGUNDO SEMESTRE 2021

### OBJETIVOS

1. Verificar el cumplimiento y avance de las tareas propuestas para subsanar de fondo los hallazgos evidenciados como resultado del seguimiento a pagos segundo semestre vigencia 2021.
2. Presentar las correspondientes recomendaciones para la mejora, en cumplimiento del rol enfoque hacia la prevención.

**CRITERIOS:** Fecha inicial y final del cumplimiento de las tareas establecidas en el plan de mejoramiento pagos 2do. Semestre 2021.

**ALCANCE:** Mediante el proceso de verificación, revisar las actividades del plan de mejoramiento implementado para subsanar de fondo los hallazgos evidenciados en desarrollo del seguimiento a pagos II semestre 2021.

**FECHA DE ELABORACIÓN:** 22 de agosto de 2022

### METODOLOGÍA

A través de la herramienta Suite Visión Empresarial – Planificación-Planes en desarrollo-Planes de mejoramiento auditoría y seguimientos OCI 2022, se realizó seguimiento al plan de mejoramiento pagos II semestre 2021.

### RESULTADOS DEL EJERCICIO

Las tareas que se relacionan en la tabla, están pendientes de cumplimiento (de acuerdo a la cantidad de medida de la actividad) o los soportes no se han publicado en la Suite Visión Empresarial.

Nº.	HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD DE MEDIDA DE LA ACTIVIDAD	FECHA DE INICIO DE LA ACTIVIDAD	FECHA FINAL DE LA ACTIVIDAD
1	Hallazgo No.1: Constitución de acreedores varios. Se evidencio demora de más de cuatro meses para la constitución de los valores no cobrados por parte de titulares y/o beneficiarios- correspondientes al primer semestre de la vigencia 2021	Coordinar mesas de trabajo mensuales entre los Grupos de Contabilidad y Tesorería con el objetivo de verificar y validar la información objeto de constitución.	Acta	5	30/07/2022	30/11/2022



Nº.	HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD DE MEDIDA DE LA ACTIVIDAD	FECHA DE INICIO DE LA ACTIVIDAD	FECHA FINAL DE LA ACTIVIDAD
2	<u>Hallazgo No.2:</u> Se evidenciaron casos de terceros que tienen valores constituidos en acreedores varios que no han sido pagados, a pesar de estar activos en nómina y con cuenta bancaria activa.	Presentar informes mensuales de seguimiento y control a la depuración de la cuenta de acreedores varios.	Informe	6	15/07/2022	15/12/2022
3	<u>Hallazgo No.3:</u> Una vez más se evidenciaron errores en las liquidaciones de fallecidos – reintegro de mayores valores pagados a titulares y/o beneficiarios (deudores), en razón a que el grupo de Contabilidad no está constituyendo los acreedores varios oportunamente y tampoco se están solicitando las certificaciones de pago (si a las personas reportadas como fallecidas, se les hizo algún tipo de pago de las nóminas) al grupo de Tesorería como lo establece el procedimiento “Liquidación de mayores valores pagados en nómina de afiliados y beneficiarios fallecidos – actividad 2 “Solicitar certificación de pagos”, esta situación genera reprocesos y desgaste administrativo; además de mala imagen institucional y requerimientos (derechos de petición) por parte de los herederos.	Oficio a la Entidad bancaria solicitando información sobre los valores consignados al personal posterior al fallecimiento	Oficio	5	13/06/2022	30/12/2022
4	<u>Hallazgo No.5:</u> Se evidenció que no se ha realizado el ajuste a la liquidación para identificar el valor real a cobrar a los presuntos herederos del extinto Iguá González Guillermo Alfredo, quien se identificaba con la cédula de ciudadanía N°.5.203.430. (El caso fue reportado en informe de pagos primer semestre 2021).	Presentar informes mensuales de seguimiento y control a la depuración de la cuenta de acreedores varios.	Informe	6	15/06/2022	30/12/2022
5	<u>Hallazgo No.6:</u> Para el caso del señor AG (r) OSORIO TAMAYO JESUS MARIA, quien se identificaba con cédula de ciudadanía N°.4.319.918, se evidenció que el mes de noviembre de 2020, por valor de \$4.063.373, fue constituido hasta el 19/10/2021, diez (10) meses después del no cobro. Beneficiaria señora ALVAREZ DE OSORIO MARINA C.C.24.478.335 - Cónyuge supérstite, quien se encuentra activa en nómina con el 100% de la prestación reconocida.	Coordinar mesas de trabajo mensuales entre los Grupos de Contabilidad y Tesorería con el objetivo de verificar y validar la información objeto de constitución.	Acta	6	1/07/2022	30/11/2022

## RECOMENDACIONES

- En la medida que se vayan ejecutando las tareas del plan de mejoramiento, publicar los documentos que soporten los avances en la Suite Visión.



- Ejercer mayor control al cumplimiento de las tareas planificadas en el plan de mejoramiento, con el fin de realizarlas con oportunidad y calidad en las fechas establecidas.

Elaboró



**MARTHA YANETH MACHADO CASTILLO**  
Profesional de Defensa Oficina de Control Interno

Reviso y Aprobó



ANGELO STOYANOVICH R

**ANGELO STOYANOVICH ROMERO**  
Jefe Oficina de Control