



Caja de Sueldos de Retiro de la Policía Nacional
Al contestar cite Radicado
20261100004763 Id: 986118

Folios: 1 Fecha: 26-01-2026 09:56:19
Anexos: 3 FOTOC. C.C.Y/O DOCUMENTOS
Remitente: OFICINA DE CONTROL INTERNO
Destinatario: DIRECCION GENERAL

Bogotá D.C., Enero 26 de 2026

Señor Coronel (RP)
ALVARO ANTONIO ARENAS MUÑOZ
Director General (E)
Caja de Sueldos de Retiro de la Policía Nacional

ASUNTO: Envío Informe de avance y seguimiento al plan de mejoramiento de la Contraloría General de la República, con corte 31 de diciembre de 2025

En desarrollo del rol de Relación con Entes Externos de Control asignado a la Oficina de Control Interno y dando cumplimiento al Plan Anual de Auditoría Interna vigencia 2026, remito el Informe de Avance y Seguimiento del Plan de Mejoramiento de la Contraloría General de la República a corte 31 de diciembre de 2025.



El objetivo del informe es evaluar el oportuno cumplimiento y la efectividad de las acciones correctivas implementadas por la Entidad para subsanar los hallazgos presentados por el ente de control durante las vigencias 2022-2024.

Cordialmente,


SARA NILETH GÓNZALEZ-SALCEDO
JEFE DE OFICINA CONTROL INTERNO

Copia: Oficina Asesora de Planeación e Informática

Anexos: Informe de avance y seguimiento en cuatro (4) folios (Formato PDF, matriz excel, certificado de envío en el SIRECI)

Elaboró: Auxiliar de Servicios, Gabriel Mauricio Rozo Nieto 
Revisó: Jefe Oficina de Control Interno, Sara Nileth González Salcedo 
Ubicación: Control Doc



Caja de Sueldos de Retiro
de la Policía Nacional

CASUR



Contraloría General de la República :: SGD 21-01-2026 14:01
Al Contestar Cite Este No.: 2026ER0010975 Fol:2 Anex:0 FA:0
ORIGEN: SARA VILETH GONZALEZ SALCEDO
DESTINO: 67111 DESPACHO DEL CONTRALOR DELEGADO PARA EL SECTOR DEFENSA Y SEGURIDAD /
DORIS NOHEMI PIZARRO MELGAREJO
ASUNTO: AVANCE Y SEGUIMIENTO PLAN DE MEJORAMIENTO CASUR CORTE DICIEMBRE 31 DE 2025
OBS

2026ER0010975



Caja de Sueldos de Retiro de la Policía Nacional
Al contestar cite Radicado
202611000001471 Id: 984978

Folios: 4 Fecha: 19-01-2026 14:23:56

Anexos: 0

Remitente: OFICINA DE CONTROL INTERNO

Destinatario: CONTRALORÍA DELEGADA SECTOR DEFENSA Y
SEGURIDAD

Bogotá D.C., Enero 19 de 2026

Doctora

DORIS NOHEMI PIZARRO MELGAREJO

Contralora Delegada para el Sector Defensa y Seguridad

Contraloría General de la República

Carrera 69 No. 44-35

Ciudad.

ASUNTO: Avance y seguimiento plan de mejoramiento CASUR Corte Diciembre 31 de 2025.

La Oficina de Control Interno de la Entidad realizó, durante el segundo semestre de 2025, seguimiento al avance y cumplimiento del plan de mejoramiento correspondiente a las vigencias 2021, 2022, 2023 y 2024. El siguiente cuadro describe la situación para cada vigencia:

| Vigencia | No. De Hallazgos | No de Acciones Correctivas | No. de Actividades | Avance corte 31-12-2025 | Porcentaje de avance | Cumplimiento corte 31-12-2025 |
|---------------|------------------|----------------------------|--------------------|-------------------------|----------------------|-------------------------------|
| VIGENCIA 2021 | 1 | 2 | 3 | 3 | 100% | 100% |
| VIGENCIA 2022 | 4 | 4 | 62 | 60 | 97% | 97% |
| VIGENCIA 2023 | 19 | 20 | 69 | 69 | 100% | 100% |
| VIGENCIA 2024 | 16 | 16 | 97 | 92 | 95% | 95% |
| TOTAL | 40 | 42 | 231 | 224 | 97% | 97% |

Fuente: Creación propia – Consolidado Hallazgos por año
Fecha corte: Diciembre 31 de 2025

1. Avance y cumplimiento consolidado para cada vigencia

A la fecha de corte, se registra un cumplimiento del 97% del total de actividades planificadas, equivalente a un avance real del 97% en la implementación de acciones por parte de la Entidad. Se identifica que doscientas veinticuatro (224) fueron ejecutadas en tiempos durante la vigencia 2025 y siete (7) más se encuentran vencidas, correspondientes a los hallazgos número cinco (5) de la vigencia 2022 y uno (1) de la vigencia 2024:



Caja de Sueldos de Retiro
de la Policía Nacional



Caja de Sueldos de Retiro de la Policía Nacional
Al contestar cite Radicado
202611000001471 Id: 984978

Folios: 4 Fecha: 19-01-2026 14:23:56

Anexos: 0

Remitente: OFICINA DE CONTROL INTERNO

Destinatario: CONTRALORÍA DELEGADA SECTOR DEFENSA Y
SEGURIDAD

| Auditoría | N° de Hallazgo | Descripción | Fecha vencimiento | Connotación del hallazgo |
|--------------------------|----------------|----------------------------------|-------------------|--------------------------|
| Financiera vigencia 2022 | 5 | Deudores Vs Acreedores. | 30/04/2025 | Administrativo |
| Financiera vigencia 2024 | 1 | Embargos judiciales sin liquidar | 15/12/2025 | Disciplinaria |

Fuente: Creación propia – Hallazgos vencidos Matriz PM-CASUR
Fecha corte: Diciembre 31 de 2025

De acuerdo con los resultados obtenidos en las auditorías y seguimientos realizados por la Oficina de Control Interno se pudo evidenciar que cinco (5) hallazgos de las vigencias 2023 y 2024 pueden ser retirados del plan de mejoramiento pues su causa raíz fue eliminada, así:

| AUDITORÍA | HALLAZGO |
|-----------|--|
| ACH42023 | Hallazgo No. 4 - Aplicativo - Gestor Documental – Casur |
| ACH92023 | Hallazgo no. 9: Incumplimiento de obligaciones pactadas en convenio suscrito entre CASUR Y DIBANKA (D) |
| AFH22024 | Hallazgo 2: Falencias en la documentación y divulgación de requisitos del proceso de sustitución de asignación mensual de retiro |
| AFH52024 | Hallazgo 5: Incumplimiento en el porcentaje de reservas presupuestales para inversión, contraviniendo lo establecido en el artículo 78 del decreto 111 de 1996 |
| AFH122024 | Hallazgo 12: inconsistencias en la justificación de horas facturadas en el contrato CO24000280/GAC de soporte técnico para el sistema JD Edwards (BA) |

Fuente: Creación propia –Matriz PM-CASUR
Fecha corte: Diciembre 31 de 2025

- Con el fin de subsanar la situación identificada en el hallazgo 4 de la vigencia 2023, se realizó un estudio de mercado en el cual se evaluaron cuatro oferentes, analizando sus propuestas financieras, de respaldo y los tiempos requeridos para la puesta en producción de un nuevo aplicativo. Como resultado, se determinó que ninguna de las alternativas evaluadas supera las condiciones ofrecidas por el proveedor actual, por lo cual se consideró



Caja de Sueldos de Retiro
de la Policía Nacional



Caja de Sueldos de Retiro de la Policía Nacional

**Al contestar cite Radicado
202611000001471 Id: 984978**

Folios: 4 Fecha: 19-01-2026 14:23:56

Anexos: 0

Remitente: OFICINA DE CONTROL INTERNO

Destinatario: CONTRALORÍA DELEGADA SECTOR DEFENSA Y
SEGURIDAD

conveniente continuar con el uso del aplicativo ControlDoc, el cual adicionalmente, brinda soporte humano permanente a la Entidad.

- En relación con el hallazgo 9 de la vigencia 2023, se adelantaron actividades orientadas a la documentación de un manual que establece de manera integral a toda la Entidad el procedimiento para la solicitud, recepción y registro de bienes derivados de los convenios suscritos por la Entidad. En este sentido, la retribución pactada con Dibanka S.A. ha sido controlada conforme a los parámetros establecidos, dando cumplimiento a los montos pactados en especie de acuerdo con el porcentaje mensual definido. Así mismo, estos lineamientos cobijan los bienes independientemente de la modalidad de adquisición del mismo.
- Para subsanar el hallazgo 2 de la vigencia 2024, se actualizaron en el Sistema Único de Información de Trámites – SUIT los requisitos y la documentación necesaria para acceder al trámite de Sustitución de la Asignación Mensual de Retiro. Estas actualizaciones también se reflejaron en el portal web de CASUR, facilitando y haciendo más claro el acceso de los usuarios al trámite.
- El hallazgo 5 de la vigencia 2024 fue superado mediante la ejecución de actividades permanentes de seguimiento y control al Plan Anual de Adquisiciones, fortaleciendo la supervisión contractual y logrando una mejora en la ejecución durante la vigencia 2025.
- Finalmente, frente al hallazgo 12 de la vigencia 2024, se fortalecieron los controles de primera y segunda línea de defensa y se estructuró una nueva versión del informe de supervisión de manera más detallada, lo que permitió una mayor efectividad en el seguimiento contractual.

De otra parte, no se efectuó la medición de efectividad de tres (3) hallazgos correspondientes a la vigencia 2024 (3, 7 y 15), pese a que cuentan con acciones correctivas definidas y ejecutadas, toda vez que se encuentran en proceso de revisión por parte de la Contraloría General de la República, en atención a la solicitud presentada por la Entidad, al considerar que los hechos descritos no se sustentan en criterios que evidencien el incumplimiento de algún requisito.



Caja de Sueldos de Retiro
de la Policía Nacional



Caja de Sueldos de Retiro de la Policía Nacional
Al contestar cite Radicado
202611000001471 Id: 984978

Folios: 4 Fecha: 19-01-2026 14:23:56

Anexos: 0

Remitente: OFICINA DE CONTROL INTERNO

Destinatario: CONTRALORÍA DELEGADA SECTOR DEFENSA Y
SEGURIDAD

| AUDITORÍA | HALLAZGO |
|-----------|---|
| AFH32024 | Hallazgo 3: Debilidades en el control y verificación del canon variable derivado del contrato de arrendamiento con almacenes ÉXITO S.A. (D) |
| AFH72024 | Hallazgo 7: Diferencia En Las Adecuaciones Realizadas Bajo El Contrato 060 De 2004 Al Complejo Inmobiliario San Martin |
| AFH152024 | Hallazgo 15: Deficiencias contractuales, financieras y administrativas en la ejecución del convenio CASUR – DIBANKA S.A.S. (IP) |

Fuente: Creación propia – Consolidado Hallazgos por año
Fecha corte: Diciembre 31 de 2025

Para los demás hallazgos, se dio cumplimiento a las actividades planificadas durante el mes de diciembre; no obstante, no es posible realizar la medición de efectividad, toda vez que dichas acciones apenas comenzaron a implementarse al interior de los procesos.

Finalmente, en el marco de cumplimiento de la Resolución Orgánica N° 066 de 2024, la información contenida en este informe hace parte de la rendición de avance del plan de mejoramiento de CASUR transmitida a través del aplicativo SIRECI.

Cordialmente,


SARA NILETH GONZALEZ SALCEDO
JEFE DE OFICINA CONTROL INTERNO

Elaboró: Técnico de Servicios, Lilian Ximena Gordillo Ballén

Auxiliar de Servicios, Gabriel Mauricio Rozo Nieto

Revisó: Jefe de Oficina Control Interno, Sara Nileth González Salcedo

Fecha elaboración: 19/01/2026

Ubicación: ControlDoc