

Bogotá D.C, martes 23 de enero de 2024

Señor(a)
CARLOS AUGUSTO WILCHES VEGA
Contralor de Cundinamarca
Contraloría de Cundinamarca
Calle 49 No 13-33
Teléfono: 339 44 60
Bogotá, D.C.
radicacion@contraloriadecundinamarca.gov.co

Contraloría de Cundinamarca



CE-24-000645

Radicado: CE-24-000645

24/01/2024 03:58:11 p. m.

Segundo Informe Avance Plan de Mejoramiento

ASUNTO: Remisión segundo informe de avance plan de mejoramiento – Auditoría Financiera y de Gestión vigencia 2021.

Respetado Doctor Wilches:

Atentamente nos permitimos comunicar que con radicado CS-23-000084 de fecha 12 de enero de 2023, la Empresa Férrea Regional S.A.S, recibió aprobación del plan de mejoramiento de la Auditoría Financiera y de Gestión de la vigencia 2021, por parte del ente de control; adicionalmente, con radicado CS-23-005977 de fecha 26 de diciembre de 2023, se obtuvo aprobación de la solicitud de modificación del mismo plan de mejoramiento.

Acogiendo lo establecido en la Resolución 278 de fecha 25 de mayo de 2021 expedida por la Contraloría de Cundinamarca, *"por medio de la cual se establece el procedimiento para la elaboración, presentación y evaluación del plan de mejoramiento de los sujetos de control de la Contraloría de Cundinamarca y se dictan otras disposiciones"*, e igualmente, indica el plazo para la presentación de informes de avance, estableciendo que *"deberán presentarse ante la Contraloría de Cundinamarca dentro de los ocho (08) días hábiles siguientes al cumplimiento de los seis (06) meses para el avance semestral o un (01) año para el informe anual a partir de la aprobación del Plan de Mejoramiento..."*, adjuntamos formato de avance de las actividades programadas en el plan de mejoramiento, con las respectivas evidencias

PLAN DE MEJORAMIENTO

IMPORTEANTE: La evaluación se realizará en los oficinas de control interno a en la dependencia o cargo que haga sus veces, verificando los intereses y riesgos del seguimiento llevado a cabo por estas oficinas de acuerdo a las normativas vigentes. La dirección del seguimiento a través de reportes de avance y conclusiones, presentados al Comité de Seguimiento y Control Interno (CSCI) y al Comité de Control Interno (CCI) de la entidad.

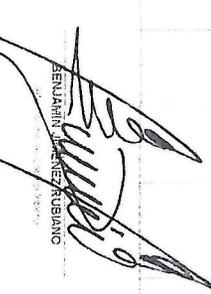
N	Hallazgo	Descripción del hallazgo	Acción de mejora	Meta (Indicador de Cumplimiento)	Tiempo de Ejecución Planeado (Meses)	Fecha de inicio de la Acción	Fecha de terminación de la Acción	Dependencia donde se realiza el seguimiento	Cargo Responsable	CUMPLIMIENTO	EFFECTIVIDAD	ESTADO DE LA ACCIÓN (Completado, Parcial, No iniciado)	DIRECCION TECNICA RESPONSABLE	OBSERVACION
1	Cuentas por Cobrar	Deficiencia en el control interno de las cuentas por cobrar, debido a la falta de actualización de los datos de los clientes, lo que genera un riesgo de incumplimiento de los pagos de los clientes, lo que puede afectar el flujo de efectivo de la entidad.	Se implementó un sistema de control interno para el seguimiento de las cuentas por cobrar, el cual incluye la actualización de los datos de los clientes, la generación de reportes de vencimientos y la realización de cobranzas.	Se implementó un sistema de control interno para el seguimiento de las cuentas por cobrar, el cual incluye la actualización de los datos de los clientes, la generación de reportes de vencimientos y la realización de cobranzas.	6 meses	01/01/2023	31/12/2023	Dirección Administrativa y Financiera	Administrador Financiero	50.00	50.00	Completado	Dirección Administrativa y Financiera	Se implementó un sistema de control interno para el seguimiento de las cuentas por cobrar, el cual incluye la actualización de los datos de los clientes, la generación de reportes de vencimientos y la realización de cobranzas.
2		Deficiencia en el control interno de las cuentas por cobrar, debido a la falta de actualización de los datos de los clientes, lo que genera un riesgo de incumplimiento de los pagos de los clientes, lo que puede afectar el flujo de efectivo de la entidad.	Se implementó un sistema de control interno para el seguimiento de las cuentas por cobrar, el cual incluye la actualización de los datos de los clientes, la generación de reportes de vencimientos y la realización de cobranzas.	Se implementó un sistema de control interno para el seguimiento de las cuentas por cobrar, el cual incluye la actualización de los datos de los clientes, la generación de reportes de vencimientos y la realización de cobranzas.	6 meses	01/01/2023	31/12/2023	Dirección Administrativa y Financiera	Administrador Financiero	50.00	50.00	Completado	Dirección Administrativa y Financiera	Se implementó un sistema de control interno para el seguimiento de las cuentas por cobrar, el cual incluye la actualización de los datos de los clientes, la generación de reportes de vencimientos y la realización de cobranzas.
3		Deficiencia en el control interno de las cuentas por cobrar, debido a la falta de actualización de los datos de los clientes, lo que genera un riesgo de incumplimiento de los pagos de los clientes, lo que puede afectar el flujo de efectivo de la entidad.	Se implementó un sistema de control interno para el seguimiento de las cuentas por cobrar, el cual incluye la actualización de los datos de los clientes, la generación de reportes de vencimientos y la realización de cobranzas.	Se implementó un sistema de control interno para el seguimiento de las cuentas por cobrar, el cual incluye la actualización de los datos de los clientes, la generación de reportes de vencimientos y la realización de cobranzas.	6 meses	01/01/2023	31/12/2023	Dirección Administrativa y Financiera	Administrador Financiero	50.00	50.00	Completado	Dirección Administrativa y Financiera	Se implementó un sistema de control interno para el seguimiento de las cuentas por cobrar, el cual incluye la actualización de los datos de los clientes, la generación de reportes de vencimientos y la realización de cobranzas.
4		Deficiencia en el control interno de las cuentas por cobrar, debido a la falta de actualización de los datos de los clientes, lo que genera un riesgo de incumplimiento de los pagos de los clientes, lo que puede afectar el flujo de efectivo de la entidad.	Se implementó un sistema de control interno para el seguimiento de las cuentas por cobrar, el cual incluye la actualización de los datos de los clientes, la generación de reportes de vencimientos y la realización de cobranzas.	Se implementó un sistema de control interno para el seguimiento de las cuentas por cobrar, el cual incluye la actualización de los datos de los clientes, la generación de reportes de vencimientos y la realización de cobranzas.	6 meses	01/01/2023	31/12/2023	Dirección Administrativa y Financiera	Administrador Financiero	50.00	50.00	Completado	Dirección Administrativa y Financiera	Se implementó un sistema de control interno para el seguimiento de las cuentas por cobrar, el cual incluye la actualización de los datos de los clientes, la generación de reportes de vencimientos y la realización de cobranzas.

PLAN DE MEJORAMIENTO

INDICADOR: La evaluación es realizada en las oficinas de control interno a en la dependencia o en la dependencia a cargo que haga sus veces, verificando los ingresos y registros de seguimiento levantado a cabo por esta oficina de acuerdo a la normatividad vigente. Le anterior sin perjuicio de que el Comisionado de Cuantías, realiza evaluacion aparte de seguimiento cuando le existieren fundamentos. Ver CDT numeral 1.22.5 Plan de mejoramiento y seguimiento

Índice	Descripción del Índice	Acción de mejora	Más Indicador de Cumplimiento	Tiempo de Ejecución (Meses)	Fecha Inicio de la Acción	Fecha de Terminación de la Acción	Dependencia donde se realiza la acción	Grupo Responsable	ESTADO DE LA ACCIÓN (Creada, C) Abierta)	DIRECCION TECNICA RESPONSABLE	OBSERVACION
3	<p>Condición</p> <p>El personal de la oficina de control interno no está capacitado para realizar las evaluaciones de cumplimiento de los indicadores de la Ley 1712 de 2014, en materia de control interno, específicamente en el área de control interno de la gestión pública.</p>	<p>Realizar el curso de actualización documental, manejo de expedientes y control interno, en materia de control interno, específicamente en el área de control interno de la gestión pública, para el personal de la oficina de control interno, en el mes de agosto del 2015.</p>	<p>Curso de actualización documental, manejo de expedientes y control interno, en materia de control interno, específicamente en el área de control interno de la gestión pública.</p>	<p>2015</p>	<p>01/08/2015</p>	<p>31/08/2015</p>	<p>Oficina de Control Interno</p>	<p>Grupo de Control Interno</p>	<p>Creada, C)</p>	<p>DIRECCION TECNICA RESPONSABLE</p>	<p>Observación: Se realizó el curso de actualización documental, manejo de expedientes y control interno, en materia de control interno, específicamente en el área de control interno de la gestión pública, para el personal de la oficina de control interno, en el mes de agosto del 2015.</p>


 ORLANDO SANTIAGO CELIS
 Director General


 BENJAMÍN JIMÉNEZ CURBIANO
 Director General