



PLAN DE MEJORAMIENTO

CÓDIGO: PM01-PR11-F02

VERSIÓN: 2.0

Entidad: UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL PARA LA GESTIÓN DEL RIESGO DE DESASTRES (UAEGRD)

Auditoría: FINANCIERA Y DE GESTIÓN 2020

SEGUIMIENTO PLAN DE MEJORAMIENTO

N° hallazgo	Descripción del hallazgo	Acción de mejora	Meta (Indicador de Cumplimiento)	Fecha terminación de la Acción	OBSERVACIÓN
1	<p>MACROPROCESO GESTION FINANCIERA</p> <p>La Unidad Administrativa para la Gestión del Riesgo y Desastres no está cumpliendo con lo establecido en el artículo 53 de la ordenanza 437 de septiembre de 2020, que literalmente expresa lo siguiente en sus numerales 30 y 40 "ARTICULO 53. Administración Financiera. Corresponde a la Unidad Administrativa Especial para la Gestión del Riesgo de Desastres, en relación con la administración financiera del fondo:</p> <p>Numeral 3° "Llevar la contabilidad financiera y efectuar los registros presupuestales es de los ingresos y gastos con cargo a los recursos del fondo cuenta"</p> <p>Numeral 4° "Presentar los informes financieros, contables y presupuestales que se le requieran por parte del fondo cuenta.</p> <p>CRITERIO: Artículo 53 ordenanza 437 de 2020.</p> <p>CAUSA: Incumplimiento del artículo 53 de la ordenanza 437 de septiembre 2020</p> <p>EFEECTO: No cumplimiento en lo establecido del artículo 53 de la ordenanza 437 de septiembre de 2020, por parte de la Unidad del Riesgo.</p> <p>Ver página 14</p>	<p>Gestionar y adelantar las reuniones ante las dependencias competentes (Secretaría Jurídica, Secretaria de la Función Pública y Secretaría de Hacienda) del Departamento para la modificación de los numerales 3 y 4 del artículo 53 del Decreto Ordenanza 437 del 2020.</p>	<p>Número de Reuniones realizadas/Número de reuniones proyectadas</p>	<p>11/10/2022</p>	<p>Observacion UAEGRD. En cumplimiento de esta actividad, en este semestre se han realizado 6 reuniones con las Secretarías de: Hacienda, y Jurídica, los días 18 de mayo, 20 de mayo, 1 de junio, 10 de junio, 28 de julio y 9 de agosto. Se anexan listas de asistencia y actas (ANEXO 1) . Total de reuniones en el año fueron 12. (Anexo1) Segundo avance 50% Avance acumulado: 100%</p> <p>Evaluacion oficina de Control Interno Segundo avance 50% Se evidencia copia de 6 actas de reunion descriptas asi: 1-Acta No 007 de fecha 18 de mayo de 2022 con el objetivo: verificación documentación fondo departamental, donde se realiza mesa de trabajo, para verificar observaciones y avances en los protocolos y documentos que se enviaron, vinculados a la creación del Fondo Departamental de la UAEGRD. 2-Acta No 008 de 20 de mayo de 2022 con el objetivo: Funcionamiento financiero fondo departamental, se realiza mesa de trabajo donde se indica los cambios para presentar ordenanza y así obtener aval y funcionamiento del Fondo departamental. 3-Acta No 009 de 1 de junio de 2022 con el objeto verificación nueva ordenanza fondo departamental, mesa de trabajo contextualizar la situación del fondo y realizar los cambios. 4-Acta No 010 de fecha 19 de junio de 2022 con el objetivo: verificación nueva ordenanza fondo departamental, donde se revisa los avances. 5-Acta No 011 de 28 de julio de 2022 con el objetivo funcionamiento financiero fondo departamental, mesa de trabajo buscando definir creación de subcuentas. 6-Acta No 12 de 9 de agosto de 2022 con el objeto funcionamiento financiero fondo departamental, objeto revisar documentos enviados y ordenanza. Avance acumulado 100 %</p>

2	<p>Liquidación de Convenios y/ o Contratos</p> <p>Condición: La Unidad suscribió 177 contratos entre los cuales 113 convenios interadministrativos con los Municipios a la fecha de la auditoría no se encuentran liquidados por un valor de \$ 17.569.172.011, lo que genera incertidumbre para el grupo auditor de la correcta ejecución de los convenios.</p> <p>celebrados con los diferentes municipios Cundinamarca dentro de los términos establecidos por la ley y la recuperación de los saldos originados en la liquidación financiera del contrato</p> <p>Causa: No realizar las liquidaciones de los convenios dentro de los términos establecidos por la ley.</p> <p>Efecto: Posible pérdida de los recursos originados de las liquidaciones de los convenios o contratos.</p> <p>Ver página 46</p>	Realizar la liquidación de los convenios que están pendientes	Número de actas de los convenios liquidados/Total de Convenios suscritos	29/10/2022	<p>Se suscribieron en este semestre 25 actas de liquidación, que corresponden a un 21.55% (SE ANEXAN LAS 25 ACTAS DE LIQUIDACIÓN que se suscribieron en el semestre) (ANEXO 2 Y ANEXO 2-1)</p> <p>(Anexo 2 y 2-1) Segundo avance 21,55%</p> <p>Avance acumulado: 96,55%</p> <p>Evaluación oficina de Control Interno Segundo avance 21,55%</p> <p>Se evidencia 25 Acta de liquidación del convenio interadministrativo Celebrado entre la UAEGRD y los municipios de encaminados a la toma de medidas extraordinarias para el manejo de la respuesta ante los impactos socioeconómicos causados por la emergencia sanitaria y estado de emergencia económica, social, y ecológica en la nación</p> <ol style="list-style-type: none"> 1- Acta No UAEGRD- CDCVI-035 DE 2020 del municipio de Cáqueza, de 29/12/2020. 2- Acta No UAEGRD CDCVI-051 DE 2020 del municipio de Funza, de 22/08/2022. 3- Acta No UAEGRD- CDCVI-092 DE 2020 del municipio de Pulí, de 26/06/2022. 4- Acta No UAEGRD- CDCVI-094 DE 2020 del municipio de Quitame, de 26/06/2022 5- Acta No UAEGRD- CDCVI-095 DE 2020 del municipio de Quipile, de 27/07/2022. 6- Acta No UAEGRD- CDCVI-098 DE 2020 de de San Bernardo, 26/07/2022. 7- Acta No UAEGRD-CDCVI-100 DE 2020 de San Francisco, de 26/07/2022. 8- Acta No UAEGRD- CDCVI-101 DE 2020 de San Juan de Rioseco, de 4/10/2022. 9- Acta No UAEGRD- CDCVI-107 DE 2020 municipio de Soacha,1/08/2022. 10- Acta No UAEGRD- CDCVI-108 DE 2020 municipio de Sopo, de 28/07/2022 11- Acta No UAEGRD- CDCVI-092 DE 2020 municipio de Subachoque, de 26/07/2022. 12- Acta No UAEGRD- CDCVI-092 DE 2020 municipio de Tabío, de 6/09/2022 13- Acta No UAEGRD- CDCVI-116 DE 2020 municipio de Tena, de 21/07/2022 14- Acta No UAEGRD- CDCVI-092 DE 2020 municipio de Tocaima, de 26/07/2022 15- Acta No UAEGRD- CDCVI-121 DE 2020 municipio de Tocancipá, de 8/08/2022 16- Acta No UAEGRD- CDCVI-092 DE 2020 municipio de Ubalá, de 27/07/2022 17- Acta No UAEGRD- CDCVI-092 DE 2020 municipio de Ubaque, de 5/08/2022 18- Acta No UAEGRD- CDCVI-092 DE 2020 municipio de Vergara, de 26/07/2022 19- Acta No UAEGRD- CDCVI-092 DE 2020 municipio de Vianí, de 29/07/2022 20- Acta No UAEGRD- CDCVI-092 DE 2020 municipio de Villagómez, de 28/07/2022 21- Acta No UAEGRD- CDCVI-092 DE 2020 municipio de Villa pinzón, de 19/07/2022 22- Acta No UAEGRD- CDCVI-092 DE 2020 municipio de Viotá, de 26/07/2022 23- Acta No UAEGRD- CDCVI-092 DE 2020 municipio de Yacopi, de 19/09/2022 24- Acta No UAEGRD- CDCVI-092 DE 2020 municipio de Zipacón, de 3/08/2022 25 Acta NoUAEGRD-CDCVI-112 DE 2020 municipio de Susa, de 12/10/2022 <p>Avance acumulado 96,55%</p>
		Realizar capacitaciones sobre liquidación de Convenios y/o Contratos dirigida a los supervisores de los mismos.	Número de capacitaciones realizadas/ Total de capacitaciones proyectadas	30/06/2022	<p>Observación UAEGRD.</p> <p>Se realizó la segunda capacitación de las 2 programadas sobre liquidación de contratos y/o convenios el 30 de mayo de 2022, la cual la dictaron los Contratista Claudia Alejandra Henao y Julian Torres). (ANEXO 3)</p> <p>(Anexo1) Segundo avance 50%</p> <p>Avance acumulado: 100%</p> <p>Evaluación oficina de Control Interno Segundo avance 50%</p> <p>Se evidencia acta de reunión No 2 de fecha 30/05/2022 en la cual se adelantó la capacitación de liquidación de contratos y convenios, y "Definir las actividades requeridas para efectuar la oportuna liquidación de contratos y convenios suscritos por la UAEGRD"</p> <p>Avance acumulado: 100%</p>
		Solicitar capacitación a la Contraloría, para las personas responsables de la elaboración y diligenciamiento de los formatos establecidos en la cuenta anual.	Número de capacitaciones realizadas/ Total de capacitaciones proyectadas	28/02/2022	<p>Observación UAEGRD.</p> <p>Esta actividad se cumplió en un 100% en el primer semestre</p> <p>Avance acumulado: 100%</p> <p>Evaluación oficina de Control Interno segundo avance 100%</p> <p>Esta actividad se cumplió en el anterior seguimiento al 100%</p> <p>Avance acumulado: 100%</p>
		Diligenciar semestralmente los formatos para la presentación de la cuenta anual.	Número de formatos diligenciados/Total de Formatos a Rendir		<p>Observación UAEGRD.</p> <p>Esta actividad se realizó en un 100% en el primer semestre.</p> <p>segundo avance 100%</p> <p>Avance acumulado: 100%</p> <p>Evaluación oficina de Control Interno Segundo avance 100 %</p> <p>Esta actividad se adelantó en primer seguimiento ya que el 11 de febrero de 2022 se rindió en su totalidad de la cuenta anual a SIA CONTRALORIA, en lo que se reportó el 100% de los formatos se anexa certificación de cuenta anual.</p> <p>Avance acumulado: 100%</p>

<p>3</p>	<p>Evaluación Rendición de la Cuenta Anual 202013 Condición: La UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL PARA LA GESTION DEL RIESGO DE DESASTRES, realizó la rendición de esta cuenta de manera extemporánea a la fecha para la rendición era el 15 de febrero de 2021 y la rindieron de manera extemporánea el día 25 mediante habilitación No. 049 de 2021. Criterio: Resolución 045 del 28 de enero de 2021 Causa: Inadecuado seguimiento, control y supervisión en la rendición de cuentas y falta de compromiso al momento de realizar el reporte de la información. Efecto: Riesgo de apertura de un proceso sancionatorio Ver página 57</p>	<p>Realizar reuniones trimestralmente con el fin de evaluar el estado y los avances para la oportuna presentación de la cuenta anual con el funcionario o contratista responsable de los mismos.</p>	<p>Número de reuniones realizadas/ Total de reuniones proyectadas</p>	<p>11/10/2022</p>	<p>Observacion UAEGRD. Se realizaron 3 reuniones, en el semestre: EL 10 de mayo , el 10 de agosto de 2022 y el 11 de octubre de 2022 con las áreas responsables de la presentación y rendición de la cuenta anual, para conciliar información que deberían tener los formatos, para el debido y oportuno rendimiento de la cuenta anual en SIA Contraloría. La cual se rindió oportunamente. Se anexaactas (ANEXO 4). (Anexo 4) segundo avance 67% Avance acumulado: 100%</p> <p>Evaluacion oficina de Control Interno segundo avance 67% Se evidencia tres (3) acta de reunión *Acta No 2 de fecha 10/05/2022, con el objetivo de realizar reuniones trimestralmente con el fin de evaluar el estado y los avances para la oportuna presentación de la cuenta anual con el funcionario o contratista responsable de los mismos. Con las conclusiones de Seguir haciendo estas reuniones, para permitir que no existan diferencias entro lo reportado en SIA OBSERVA y SIA CONTRALORIA. Y compromiso de Averiguar por los contratos que no están en la base de datos de contratación, ni en SIA CONTRALORIA y SIA OBSERVA. *Acta No 3 de 10/08/2022 y Acta No 4 de 11/10/2022 con el objeto de realizar reuniones trimestralmente con el fin de evaluar el estado y los avances para la oportuna presentación de la cuenta anual con el funcionario o contratista responsable de los mismos. Avance acumulado: 100%</p>
----------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-----------------------------------------------------------------------	-------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

4	<p>Condición: Revisada la información reportada en el Sistema Integral de Auditorias - SiA Observa, por la UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL PARA LA GESTION DEL RIESGO DE DESASTRES, Vigencia 2020, se evidenció lo siguiente:</p> <p>Al revisar la información relacionada con la Contratación se encontró que existen diferencias en la Rendición del aplicativo SIA de la Contraloría Departamental, con lo informado por la UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL PARA LA GESTION DEL RIESGO DE DESASTRES en SIA Observa desde el 1 de enero a 31 de diciembre de 2019, así:</p> <p>CANTIDAD DE CONTRATOS RENDIDOS . <input type="checkbox"/> CANTIDAD <input type="checkbox"/> DIFERENCIA CANTIDAD <input type="checkbox"/> VALOR <input type="checkbox"/> DIFERENCIA <input type="checkbox"/> CONTRALORIA <input type="checkbox"/> CUENTA 2020131770529.336.994.1475201.501.466 Sia Observa 1770529.135.492.681 <input type="checkbox"/></p> <p>Criterio: Resolución 045 del 28 de enero de 2021</p> <p>Causa: Inadecuado seguimiento, control y supervisión en la rendición de cuentas al momento de realizar el reporte de la información.</p> <p>Efecto: Debilidad en la calidad de la información reportada a través de los aplicativos SIA Contralorías y SIA Observa Ver pagina 59</p>	Realizar semestralmente conciliación de la información reportada mensualmente de SIA Observa versus la cuenta anual.	Número de conciliaciones realizadas/ Número de conciliaciones proyectadas	11/10/2022	<p>Observacion UAEGRD. En el semestre se realizaron 2 reuniones : El 5 de mayo se realizaron la primera de las dos conciliaciones semestrales, entre lo reportado en SIA OBSERVA mensualmente y el diligenciamiento de los formatos de la cuenta anual para la rendición de la cuenta anual en febrero de 2023, y el 10 de octubre se realizó la segunda reunión de Conciliación. (ANEXO 5) (Anexo 5) Segundo avance 100 % Avance acumulado: 100%</p> <p>Evaluacion oficina de Control Interno segundo avance 100 % Se evidencia dos (2) actas discriminadas así: Acta No 1 de fecha 5/05/2022 con el objeto de la reunión de realizar semestralmente conciliación de la información reportada mensualmente de SIA Observa versus la cuenta anual. Acta No 2 de fecha 10/09/2022 con el objeto de la reunión de realizar semestralmente conciliación de la información reportada mensualmente de SIA Observa versus la cuenta anual. Donde se evaluó el estado y los avances para la oportuna presentación de la cuenta anual con el funcionario o contratista responsable de los mismos. Se reportan un total de 84 contratos registrados entre los meses de enero y hasta el 30 de septiembre de 2022 por valor de \$ 32.525.445.225 que coincide el valor de SIA OBSERVA y SIA CONTRALORIA Avance acumulado: 100%</p>
---	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	---------------------------------------------------------------------------	------------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------