

## SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL SUSCRITO CON LA CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA CON CORTE A 30 DE JUNIO DE 2021

**Fecha de Emisión del Informe:** 08 de septiembre de 2021

**Nombre Auditora:** Sandra Milena Espinel Plazas

**Informe No.:** OCI-34-2021

### 1. OBJETIVOS Y ALCANCE.

Comunicar el avance del cumplimiento de los compromisos adquiridos por el Servicio Geológico Colombiano en los Planes de Mejoramiento Institucionales suscritos con la Contraloría General de la República, con corte a 30 de junio de 2021, de acuerdo con lo indicado en la Resolución Reglamentaria Orgánica No. REG-ORG-0042 del 25 de agosto de 2020, emitida por dicha entidad.

### 2. SEGUIMIENTO PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL.

Como resultado de las auditorías realizadas al Servicio Geológico Colombiano por parte de la Contraloría General de la República, a 30 de junio de 2021, el Plan de Mejoramiento incluía un total de sesenta y cuatro (64) metas en ejecución, distribuidas así:

**Auditoría Financiera vigencia 2018:** Siete (7) metas.

**Auditoría de Cumplimiento vigencia 2019:** Cuarenta y tres (43) metas.

**Actuación Especial 82111-D:** Catorce (14) metas.

Es así que, a 30 de junio de 2021, las metas mencionadas presentaban la siguiente fecha de terminación:

SEMESTRE	No. DE METAS
Segundo semestre 2020	2
Primer semestre 2021	13
Segundo semestre 2021	38
Primer semestre 2022	8
Segundo semestre 2022	1
Primer semestre 2023	1
Segundo semestre 2023	1
<b>Total</b>	<b>64</b>

Dado lo anterior, para el seguimiento con corte a 30 de junio de 2021, se verificó el cumplimiento de quince (15) metas que aplican para el periodo, a saber: 2 metas vencidas del 2º semestre de 2020 y 13 metas del 1er. semestre de 2021. Adicionalmente, se verificó el avance que tienen las metas con fechas de cumplimiento en semestres posteriores.

Así las cosas, el estado de las quince (15) metas que aplican al periodo se distribuyen así:

ESTADO DE LAS METAS	CANTIDAD
Cumplidas en término	4
Cumplidas fuera de término	6
Vencidas con avance	5
<b>TOTAL</b>	<b>15</b>

El detalle de las diez (10) metas que se reportan cumplidas a 30 de junio de 2021, se puede observar en la siguiente tabla:

HALLAZGO	META	OBSERVACIÓN OCI
<p><b>Auditoría Financiera vigencia 2018 – Hallazgo 1</b></p> <p><b>Activos Intangibles Conocimiento Geocientífico:</b> Con base en la información aportada, se puede concluir que la cifra de \$939.294.562 miles que aparecen en la cuenta otros activos–Conocimiento Geocientífico presentan incertidumbre no generalizada, toda vez que la información contenida en el inventario de ésta no cumple con las condiciones para que se pueda registrar como activo intangible</p>	<p>Solicitar concepto a la CGN respecto de la valoración y registro en el ESFA de los intangibles registrados por metodología de valoración y costeo aproximado.</p> <p><b>Vencimiento: 30/04/2021</b></p>	<p>La URF manifestó que se gestionó la consulta con la CGN, mediante radicado SGC No.20212430026121 de Asunto: Solicitud concepto sobre reconocimiento en el ESFA de los Intangibles de Conocimiento Geocientífico del SERVICIO GEOLOGICO COLOMBIANO. Pendiente la respuesta al respecto.</p> <p><b>Cumplida en término</b></p>
<p><b>Auditoría Financiera vigencia 2018 – Hallazgo 2</b></p> <p><b>Saldo final cuentas de Propiedad, Planta y Equipo:</b> A partir de las cifras registradas en Balance General al cierre de 2019 en las cuentas de PP&amp;E y su relación de activos fijos, se evidenció una serie de elementos los cuales finalizó su vida útil en función del consumo de los beneficios económicos futuros o del potencial de servicio y hacen parte integral de los estados financieros.</p>	<p>Elaboración de ficha para determinar el cumplimiento de las características para el reconocimiento de activos intangibles desarrollados internamente al inicio de proyectos que se marcarán como generadores de conocimiento.</p> <p><b>Vencimiento: 31/03/2021</b></p>	<p>La URF manifestó que se elaboró modelo de ficha contemplando todos los factores asociados con los criterios de reconocimiento de los intangibles formados internamente. Se presentó la versión a la PMO, para la gestión de implementación en la herramienta Planview.</p> <p><b>Cumplida en término</b></p>
<p><b>Auditoría Financiera vigencia 2018 – Hallazgo 2</b></p> <p><b>Saldo final cuentas de Propiedad, Planta y Equipo:</b> A partir de las cifras registradas en Balance General al cierre de 2019 en las cuentas de PP&amp;E y su relación de activos fijos, se evidenció una serie de elementos los cuales finalizó su vida útil en función del consumo de los beneficios económicos futuros o del potencial de servicio y hacen parte integral de los estados financieros.</p>	<p>Revisar procedimiento y reglamentación de proceso de bajas para exigir su realización por lo menos una vez al año.</p> <p><b>Vencimiento: 30/06/2021</b></p>	<p>El Grupo de Servicios Administrativos manifestó que en el mes de marzo se realizó la revisión al manual de procedimientos de almacén e inventarios actualizado a diciembre 31 de 2020, esta versión cuenta con el procedimiento de bajas en el numeral 15,2, la cual cumple con lo establecido en el manual; por lo tanto, se concluyó que no requiere ajustes a la fecha.</p> <p><b>Cumplida en término</b></p>

HALLAZGO	META	OBSERVACIÓN OCI
<p><b>Auditoría Financiera vigencia 2018 – Hallazgo 3</b></p> <p><b>Elementos de PP&amp;E sin evidencia del hecho económico:</b> De la relación de activos fijos de PP&amp;E al cierre de 2019 se seleccionó una muestra. La entidad manifiesta que 7 elementos no cuentan con soportes como factura de venta y/o contrato de compra y demás costos atribuibles en el proceso de adquisición, por lo que no es posible comparar el precio de adquisición y su registro de activación</p>	<p>Revisar procedimiento de ingreso de elementos de almacén y gestión de archivo, estableciendo los controles correspondientes.</p> <p><b>Vencimiento: 31/03/2021</b></p>	<p>Se realizaron reuniones mensuales con los miembros del grupo de inventarios, con el fin de verificar que el procedimiento se esté cumpliendo e identificar las dificultades o inconvenientes presentados al efectuar los ingresos.</p> <p><b>Cumplida en término</b></p>
<p><b>Auditoría Financiera vigencia 2018 – Hallazgo 4</b></p> <p><b>Elementos totalmente amortizados en la cuenta de licencias:</b> A partir de las cifras registradas en balance general al cierre de 2019 en la cuenta de licencias y la relación de elementos que la conforman se evidenciaron una serie de elementos los cuales se encuentran totalmente amortizados y hacen parte de la información contable de la entidad sin proceso de baja</p>	<p>Efectuar el proceso de bajas de licencias totalmente amortizadas.</p> <p><b>Vencimiento: 30/06/2021</b></p>	<p>El Grupo de Serv. Activos informó que durante el semestre se efectuó el retiro de 91 licencias y software en la ciudad de Bogotá y 5 en la ciudad de Popayán. Teniendo en cuenta las disposiciones vigentes del manual, las licencias no se presentan al comité de bajas, por lo que no se expide resolución y se procede a dejar constancia a través de acta de destrucción mediante la cual se realiza el retiro de los activos de la entidad, que es el objetivo final.</p> <p><b>Cumplida en término</b></p>
<p><b>Auditoría Financiera vigencia 2018 – Hallazgo 6</b></p> <p><b>Reporte provisiones judiciales en SIRECI:</b> Al efectuar el cruce de los estados financieros del SGC de 2019 con SIRECI, se pudo establecer que la información de la Provisión de los procesos judiciales aquí reportada no coincide con la información revelada en los estados financieros, con lo cual no es posible determinar cual refleja la realidad económica de la entidad sobre dicho tema.</p>	<p>Efectuar cruce de información reporte e-kogui vs formato SIRECI y adjuntar reporte e-kogui con corte a la fecha del último periodo reportado al cierre de vigencia.</p> <p><b>Vencimiento: 31/01/2021</b></p>	<p>La OAJ manifestó que la unidad de medida del hallazgo 6 "chequeo de control", corresponde a la validación de la información generada en ekogui con corte al 31/12/2020 por parte de la Oficina Asesora Jurídica y la Unidad de Recursos Financieros (Grupo de Contabilidad), lo cual se formalizó mediante acta del 17 de febrero de 2021.</p> <p><b>Cumplida fuera de término</b></p>
<p><b>Auditoría Financiera vigencia 2018 – Hallazgo 7</b></p> <p><b>Licencias con diferencia en la amortización y lo pactado contractualmente:</b> Conforme al análisis de saldos de cuenta al cierre de 2019, se identificó la cuenta 197007 – Licencias y se realizó la comparación del tiempo de uso estipulado contractualmente con la amortización registrada por la entidad, evidenciando licencias activas al cierre de la vigencia 2019 sin derechos de uso</p>	<p>Elaborar ficha para la entrada de licencias que presente la información requerida y verificada por el área técnica.</p> <p><b>Vencimiento: 31/03/2021</b></p>	<p>El Grupo de Servicios Administrativos manifestó que se elaboró una ficha con preguntas relacionadas con el ingreso de las licencias y software adquiridas por la entidad. Ficha implementada a través de correo, solicitando el diligenciamiento al área de TIC cuando se reciben los documentos para el ingreso de las licencias y software a la entidad.</p> <p><b>Cumplida fuera de término</b></p>

HALLAZGO	META	OBSERVACIÓN OCI
<b>Auditoría Financiera vigencia 2018 – Hallazgo 8</b>  <b>Reservas constituidas presupuesto de gastos de funcionamiento:</b> De acuerdo con evaluación realizada por la Contraloría General de la República, a la ejecución presupuestal de gastos (PGN), con corte a diciembre 31 de 2019, se halló que la reserva presupuestal de gastos ascendió a la suma de \$1.329.747.194 y comparada con la apropiación vigente excede en 0.47% lo que establece la norma	Establecimiento de reglas de contratación en cuanto a plazos para comprometer y formas de pago que permitan culminar los procesos en la anualidad incluida la obligación y pago.  <b>Vencimiento: 31/01/2021</b>	El Grupo de Contratos y Convenios manifestó que durante el primer semestre de 2021 se trabajó en la circular sobre Reglas de contratación relacionadas con la implementación de plazos para comprometer y formas de pago que permitan culminar los procesos en la anualidad, la cual fue oficializada el 15 de julio de 2021 (Circular 012 de 2021).  <b>Cumplida fuera de término</b>
	Seguimiento posterior a la reserva constituida para el 2020.  <b>Vencimiento: 28/02/2021</b>	El resultado de la revisión fue plasmado en el Informe OCI-16-2021, Seguimiento a la Reserva Presupuestal Constituida para el 2020 por el SGC, remitido a la URF mediante comunicación 20211300011193.  <b>Cumplida fuera de término</b>
<b>Auditoría Cumplimiento vigencia 2019 - Hallazgo 4 Fallas en la planeación, mayor valor pagado</b>	Elaborar un instructivo para pago de contratos en moneda extranjera  <b>Vencimiento: 15/02/2021</b>	El Grupo de Tesorería manifestó que se realizó ajuste al instructivo Trámite de pago Código: IN-FIN-GAS-021 " en la sección - 6.2 PAGOS POR CONTRATACIÓN DE ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS CON TRASPASO A PAGADURÍA (MONEDA EXTRANJERA).  <b>Cumplida fuera de término</b>

Adicionalmente, una (1) de las metas programadas para ser finalizada a 15 de diciembre de 2021 fue cumplida durante el primer semestre del año, a saber:

HALLAZGO	META	OBSERVACIÓN OCI
<b>Auditoría Cumplimiento vigencia 2019 – Hallazgo 2 Incumplimiento de las normas sobre gestión documental</b>	Realizar mesa de trabajo para optimizar las actividades de gestión documental enfocado a los expedientes contractuales  <b>Vencimiento: 15/12/2021</b>	Con mail del 21/07/2021 el Grupo de Contratos y Convenios remitió: 1. Acta mesa de trabajo del 9 de marzo de 2021. 2. Correo electrónico del 12 de abril de 2021 mediante el cual se remitió el link para acceder a las TRD.  <b>Cumplida antes de término</b>

Las metas vencidas a 30 de junio, con avance, correspondieron a las siguientes:

HALLAZGO	META	OBSERVACIONES
<b>Actuación Especial 82111-D</b>  <b>1Den-2019:</b> La señora SILVEIRA no presentó un plan o programa para la ejecución de los recursos por valor de \$54.141.764; reintegró de \$30.642.050 y no presentó soportes de legalización de gastos por valor de \$25.030.491	Revisar y modificar el procedimiento de comisiones de servicios PR-FIN-COM-001, con el fin de que el mismo consulte la realidad de las comisiones realizadas por el SGC y disponga controles en la planeación, otorgamiento, ejecución y legalización de las comisiones.  <b>Vencimiento: 31/12/2020</b>	La URF manifestó que el 27/04/2021 en Comité Institucional de Gestión y Desempeño, se realizó presentación del proyecto de resolución de comisiones, se compartió con los DT, Se recibieron los comentarios y observaciones de los DT, que fueron trabajadas, socializadas y revisadas en 7 mesas de trabajo.  <b>Avance: 85%</b>

HALLAZGO	META	OBSERVACIONES
<p><b>Actuación Especial 82111-D</b></p> <p><b>2Den-2019:</b> La señora SILVEIRA legalizó otra comisión a Santa María (Boyacá), programada del 10 de diciembre al 18 de diciembre de 2019 por ocho (8) días, por valor de \$2.066.580, y presuntamente, abandonó la comisión para venir a Bogotá a realizar las consignaciones ya mencionadas; sin que el supervisor o Director de Hidrocarburos se percataran de la situación</p>	<p>Revisar y modificar el procedimiento de comisiones de servicios PR-FIN-COM-001, con el fin de que el mismo consulte la realidad de las comisiones realizadas por el SGC y disponga controles en la planeación, otorgamiento, ejecución y legalización de las comisiones.</p> <p><b>Vencimiento: 31/12/2020</b></p>	<p>La URF manifestó que el 27/04/2021 en Comité Institucional de Gestión y Desempeño, se realizó presentación del proyecto de resolución de comisiones, se compartió con los DT, Se recibieron los comentarios y observaciones de los DT, que fueron trabajadas, socializadas y revisadas en 7 mesas de trabajo.</p> <p><b>Avance: 85%</b></p>
<p><b>Auditoría Financiera vigencia 2018 – Hallazgo 1</b></p> <p><b>Activos Intangibles Conocimiento Geocientífico:</b> Con base en la información aportada, se puede concluir que la cifra de \$939.294.562 miles que aparecen en la cuenta otros activos–Conocimiento Geocientífico presentan incertidumbre no generalizada, toda vez que la información contenida en el inventario de ésta no cumple con las condiciones para que se pueda registrar como activo intangible</p>	<p>Gestionar los procesos requeridos para efectuar convenio o contrato con entidad especializada que adelante los estudios necesarios para aclarar la interpretación, análisis integral, aplicación normativa y acompañamiento, referente a los activos intangibles desarrollados por el SGC, incluyendo la verificación de la totalidad de lo que soporta los registros contables en la cuenta 1970.</p> <p><b>Vencimiento: 30/04/2021</b></p>	<p>La URF manifestó que se han adelantado las acciones necesarias para contar con el apoyo de la entidad idónea en la materia, la CGN, de tal manera que se ha logrado suscribir el Convenio Marco 015 de 2021. Con base en el convenio marco, se están gestionando las acciones para la suscripción de convenio específico. Se cuenta con la propuesta de la CGN.</p> <p><b>Avance: 50%</b></p>
	<p>Asignar los recursos requeridos para celebrar el contrato o convenio.</p> <p><b>Vencimiento: 10/04/2021</b></p>	<p>El Grupo de Planeación manifestó que se gestionaron los recursos, los cuales se encuentran disponibles para que se tramite el CDP correspondiente, sin embargo, el área encargada aún no lo ha solicitado, por cuanto los Estudios Previos continúan en revisión del Grupo de Contratos y Convenios.</p> <p><b>Avance: 90%</b></p>
<p><b>Auditoría Financiera vigencia 2018 – Hallazgo 2</b></p> <p><b>Saldo final cuentas de Propiedad, Planta y Equipo:</b> A partir de las cifras registradas en Balance General al cierre de 2019 en las cuentas de PP&amp;E y su relación de activos fijos, se evidenció una serie de elementos los cuales finalizó su vida útil en función del consumo de los beneficios económicos futuros o del potencial de servicio y hacen parte integral de los estados financieros</p>	<p>Presentar propuesta al Comité Técnico de Sostenibilidad para los casos que culminaron su vida útil y se encuentran en uso.</p> <p><b>Vencimiento: 30/04/2021</b></p>	<p>El Grupo de Servicios Administrativos manifestó que en sesión del comité de sostenibilidad contable desarrollada el 14 de mayo se propuso que el contratista que realizará el avalúo de bienes y deterioro para la vigencia 2021, también haga el avalúo técnico de los bienes que se encuentran con valor en libros en cero y aún presentan condiciones de utilidad para la entidad. No se tiene el acta suscrita.</p> <p><b>Avance: 90%</b></p>

En cuanto a las 48 metas en proceso, el avance se puede observar en la siguiente tabla:

HALLAZGO	META	OBSERVACIONES
<p><b>Auditoría Financiera vigencia 2018 – Hallazgo 1</b></p> <p><b>Activos Intangibles Conocimiento Geocientífico:</b> Con base en la información aportada, se puede concluir que la cifra de \$939.294.562 miles que aparecen en la cuenta otros activos–Conocimiento Geocientífico presentan incertidumbre no generalizada, toda vez que la información contenida en el inventario de ésta no cumple con las condiciones para que se pueda registrar como activo intangible</p>	<p>Desarrollo o ejecución del Convenio o Contrato.</p> <p><b>Vencimiento: 30/11/2021</b></p>	<p>Con mail del 19/07/2021 la URF manifestó que la ejecución de la meta depende de la firma del convenio específico con la CGN.</p> <p><b>Avance: 0%</b></p>
	<p>Realizar acompañamiento respecto de la gestión de procesos y procedimientos asociados.</p> <p><b>Vencimiento: 31/12/2021</b></p>	<p>Con mail del 26/07/2021 el Grupo de Planeación manifestó que: A través del Comité de Gestión y Desempeño Institucional se ha efectuado revisión y análisis de la gestión de los procesos y procedimientos asociados con la gestión del conocimiento geocientífico donde se estudian los impactos de los posibles criterios a contemplarse para su reconocimiento como activos intangibles.</p> <p><b>Avance: 40%</b></p>
	<p>Implementar uso de ficha para creación de proyectos con productos clasificados como intangibles desarrollados internamente.</p> <p><b>Vencimiento: 31/12/2021</b></p>	<p>Con mail del 21/07/2021 la PMO manifestó que se avanzó con la URF para la estructuración de la Ficha de reconocimiento de activos Intangibles. Posteriormente se realizó el levantamiento de requerimientos técnicos durante el mes de junio la firma Exceltis avanzó en el desarrollo y se espera su entrega en producción para Julio, e iniciar con la fase de implementación en Planview.</p> <p><b>Avance: 40%</b></p>
	<p>Efectuar los registros contables que correspondan acorde con el concepto de la CGN y las entregas parciales resultado del estudio.</p> <p><b>Vencimiento: 13/02/2022</b></p>	<p>Meta en ejecución dentro del término establecido para su cumplimiento.</p> <p><b>Avance: 0%</b></p>
	<p>Implementar las acciones en desarrollo del estudio integral</p> <p><b>Vencimiento: 13/02/2022</b></p>	<p>Meta en ejecución dentro del término establecido para su cumplimiento.</p> <p><b>Avance: 0%</b></p>
<p><b>Auditoría Financiera vigencia 2018 – Hallazgo 2</b></p> <p><b>Saldo final cuentas de Propiedad, Planta y Equipo:</b> A partir de las cifras registradas en Balance General al cierre de 2019 en las cuentas de PP&amp;E y su relación de activos fijos, se evidenció una serie de elementos los cuales finalizó su vida útil en función del consumo de los beneficios económicos futuros o del potencial de servicio y hacen parte integral de los estados financieros</p>	<p>Realizar el seguimiento trimestral a las vidas útiles de los elementos para determinar si debe ampliarse la vida útil o realizar proceso de bajas en el respectivo periodo contable.</p> <p><b>Vencimiento: 31/12/2021</b></p>	<p>Con mail del 21/07/2021 el Grupo de Servicios Administrativos manifestó que se realizó seguimiento mensual a las vidas útiles de los bienes a través de correos solicitando información con respecto a dichos bienes, insumo base para realizar los ajustes. Así mismo, se efectuaron los traslados a la bodega de usados en proceso de baja, de aquellos bienes que ya no son útiles a la entidad.</p> <p><b>Avance: 50%</b></p>
	<p>Actualización de vidas útiles de elementos cuyo análisis establezca que debe efectuarse modificación.</p> <p><b>Vencimiento: 31/12/2021</b></p>	<p>Con mail del 21/07/2021 el Grupo de Servicios Administrativos manifestó que se realizó seguimiento mensual a las vidas útiles de los bienes a través de correos solicitando información con respecto a dichos bienes, insumo base para realizar los ajustes. Así mismo, se efectuaron los traslados a la bodega de usados en proceso de baja, de aquellos bienes que ya no son útiles a la entidad.</p> <p><b>Avance: 50%</b></p>

HALLAZGO	META	OBSERVACIONES
	<p>Efectuar proceso de bajas bienes que se encuentran totalmente depreciados y consumida su vida útil.</p> <p><b>Vencimiento: 31/12/2021</b></p>	<p>Con mail del 21/07/2021 el Grupo de Servicios Administrativos manifestó que el día 23 de junio se presentó a consideración del comité de bajas, el retiro de 621 bienes a nivel nacional del activo de la entidad, los cuales se encuentran en la bodega de usados en proceso de baja; dicho comité solicitó información adicional, documentación que se está recopilando y se presentará en la próxima sesión.</p> <p><b>Avance: 40%</b></p>
	<p>Realizar los registros contables de los procesos de baja y actualizaciones de valor acorde con los reportes del Grupo de Servicios Administrativos.</p> <p><b>Vencimiento: 15/02/2022</b></p>	<p>Con mail del 21/07/2021 el Grupo de Servicios Administrativos manifestó que teniendo en cuenta que en la sesión del mes de junio el comité requirió ampliar los soportes para la baja de bienes, la información adicional se está consolidando para presentarla en la próxima sesión.</p> <p><b>Avance: 0%</b></p>
<p><b>Auditoría Financiera vigencia 2018 – Hallazgo 3</b></p> <p><b>Elementos de PP&amp;E sin evidencia del hecho económico:</b> de la relación de activos fijos de PP&amp;E al cierre de 2019 se seleccionó una muestra. La entidad manifiesta que 7 elementos no cuentan con soportes como factura de venta y/o contrato de compra y demás costos atribuibles en el proceso de adquisición, por lo que no es posible comparar el precio de adquisición y su registro de activación</p>	<p>Elaborar el plan de trabajo.</p> <p><b>Vencimiento: 31/12/2021</b></p>	<p>El inicio de esta Meta corresponde al 30 de junio de 2021.</p> <p><b>Avance: 0%</b></p>
	<p>Adelantar plan de trabajo por fases considerando el volumen de elementos a verificar–Fase 1</p> <p><b>Vencimiento: 31/12/2022</b></p>	<p>El inicio de esta Meta corresponde al 1° de enero de 2022.</p> <p><b>Avance: 0%</b></p>
	<p>Adelantar plan de trabajo por fases considerando el volumen de elementos a verificar–Fase2.</p> <p><b>Vencimiento: 30/06/2023</b></p>	<p>El inicio de esta Meta corresponde al 1° de enero de 2023.</p> <p><b>Avance: 0%</b></p>
	<p>Adelantar plan de trabajo por fases considerando el volumen de elementos a verificar–Fase3.</p> <p><b>Vencimiento: 31/12/2023</b></p>	<p>El inicio de esta Meta corresponde al 1° de julio de 2023.</p> <p><b>Avance: 0%</b></p>
	<p>Solicitar al Grupo de contratos y convenios la actualización de la información de cada uno de los contratos a través de los cuales se realiza la adquisición de bienes en un repositorio con acceso a los funcionarios interesados de la entidad.</p> <p><b>Vencimiento: 31/12/2021</b></p>	<p>Meta en ejecución dentro del término establecido para su cumplimiento.</p> <p><b>Avance: 0%</b></p>
	<p>Actualizar mensualmente el repositorio de la información de los movimientos de inventarios con sus soportes.</p> <p><b>Vencimiento: 31/12/2021</b></p>	<p>Con mail del 21/07/2021 el Grupo de Servicios Administrativos manifestó que el repositorio de servicios administrativos se encuentra actualizado, igualmente la información se comparte en el drive mensualmente con el área de financiera.</p> <p><b>Avance: 50%</b></p>

HALLAZGO	META	OBSERVACIONES
<b>Auditoría Financiera vigencia 2018 – Hallazgo 4</b>  <b>Elementos totalmente amortizados en la cuenta de licencias:</b> A partir de las cifras registradas en balance general al cierre de 2019 en la cuenta de licencias y la relación de elementos que la conforman se evidenciaron una serie de elementos los cuales se encuentran totalmente amortizados y hacen parte de la información contable de la entidad sin proceso de baja	Efectuar el registro contable y revelaciones relacionadas con el proceso de bajas de licencias.  <b>Vencimiento: 28/02/2022</b>	Con mail del 19/07/2021 la URF manifestó que se han elaborado el 100% de los comprobantes contables de los movimientos que se han generado en el aplicativo Web Safi. Se aclara que la actividad de revelaciones se ejecuta en el 2022 con la elaboración de los estados financieros y este criterio no se toma en cuenta para determinar el % de avance, pues no hace parte de la unidad de medida.  <b>Avance: 100%</b>
	Realizar la baja de licencias que se encuentran totalmente depreciados y consumida su vida útil.  <b>Vencimiento: 31/12/2021</b>	Con mail del 26/07/ El Grupo de Servicios Administrativos informó que durante el semestre se efectuó el retiro de 91 licencias y software en la ciudad de Bogotá y 5 en la ciudad de Popayán. Teniendo en cuenta las disposiciones vigentes del manual, las licencias no se presentan al comité de bajas, por lo que no se expide resolución y se procede a dejar constancia a través de acta de destrucción mediante la cual se realiza el retiro de los activos de la entidad, que es el objetivo final.  <b>Avance: 100%</b>
	Realizar los registros contables de los procesos de baja y actualizaciones de valor acorde con los reportes del Grupo de Servicios Administrativos.  <b>Vencimiento: 28/02/2022</b>	Con mail del 19/07/2021 la URF manifestó que se han elaborado el 100% de los comprobantes contables de los movimientos que se han generado en el aplicativo Web Safi, de conformidad con la información reportada por Servicios Administrativos. Se aclara que, de acuerdo con la dinámica propia de la amortización, es posible que se generen más secuencias susceptibles de actualización mediante reg. Contable.  <b>Avance: 100%</b>
<b>Auditoría Financiera vigencia 2018 – Hallazgo 5</b>  <b>Reconocimiento de provisiones judiciales:</b> Comparada la provisión registrada en los estados financieros de 2019, correspondiente a 7 procesos judiciales calificados al mismo corte con “probabilidad de pérdida del caso” ALTA , frente a los reportes remitidos por el SGC y la ANDJE con base en lo registrado en el Sistema Ekogui, se presentan diferencias en los valores de provisión	Capacitación apoderados OAJ y personal del Grupo de Contabilidad en provisión contable.  <b>Vencimiento: 31/12/2021</b>	Con mail del 21/07/2021 la OAJ manifestó que se realizó la capacitación de los abogados de la OAJ y personal de la URF, quedando pendiente la coordinadora de contabilidad, la jefe de la OAJ y el nuevo secretario técnico del comité de conciliación.  <b>Avance: 80%</b>
	Efectuar cruce de información reporte e-kogui vs formato certificado para contabilidad y adjuntar reporte e-kogui con corte a la fecha mensual.  <b>Vencimiento: 31/12/2021</b>	Con mail del 21/07/2021 la OAJ manifestó que se realiza chequeo mensual y se realiza acta correspondiente.  <b>Avance: 50%</b>
	Efectuar conciliación para registro contable de procesos judiciales y validar el reporte ekogui anexo.  <b>Vencimiento: 31/12/2021</b>	Con mail del 19/07/2021 la URF manifestó que se han efectuado las conciliaciones mensuales correspondientes de la vigencia 2021 y cruces de información con el área Jurídica.  <b>Avance: 50%</b>



HALLAZGO	META	OBSERVACIONES
<p><b>Auditoría Financiera vigencia 2018 – Hallazgo 7</b></p> <p><b>Licencias con diferencia en la amortización y lo pactado contractualmente:</b> Conforme al análisis de saldos de cuenta al cierre de 2019, se identificó la cuenta 197007 – Licencias y se realizó la comparación del tiempo de uso estipulado contractualmente con la amortización registrada por la entidad, evidenciando licencias activas al cierre de la vigencia 2019 sin derechos de uso</p>	<p>Verificar periódicamente por parte de servicios administrativos- Inventarios que las vidas útiles registradas en las facturas y/o en los contratos coincidan con lo registrado en el sistema Web-Safi.</p> <p><b>Vencimiento: 28/02/2022</b></p>	<p>Con mail del 21/07/2021 el Grupo de Servicios Administrativos manifestó que se realizó revisión mensual, generando un informe de devolutivo nacional y se revisa que los elementos ingresados como licencias y software tengan registradas las vidas útiles, teniendo en cuenta la ficha que diligencia TICS y el supervisor a cargo de la adquisición.</p> <p><b>Avance: 25%</b></p>
	<p>Efectuar revisión periódica de las vidas útiles establecidas para los elementos y su registro en el aplicativo Web-Safi.</p> <p><b>Vencimiento: 31/12/2021</b></p>	<p>Con mail del 21/07/2021 el Grupo de Servicios Administrativos manifestó que se realizó seguimiento mensual a las vidas útiles de todos los bienes que hacen parte de los inventarios de la entidad, solo en el mes de junio se encontraron dos licencias próximas a vencerse en 54 días, bienes que se darán de baja según los usuarios, razón por la cual no se efectúa ajuste en sus vidas útiles.</p> <p><b>Avance: 25%</b></p>
	<p>Realizar conciliación mensual y registro contable de amortizaciones.</p> <p><b>Vencimiento: 28/02/2022</b></p>	<p>Con mail del 21/07/2021 el Grupo de Servicios Administrativos manifestó que la conciliación se hace automáticamente por el sistema, y se envía al grupo de contabilidad mensualmente.</p> <p><b>Avance: 50%</b></p>
<p><b>Auditoría Financiera vigencia 2018 – Hallazgo 8</b></p> <p><b>Reservas constituidas presupuesto de gastos de funcionamiento:</b></p> <p>De acuerdo con evaluación realizada por la Contraloría General de la República, a la ejecución presupuestal de gastos (PGN), con corte a diciembre 31 de 2019, se halló que la reserva presupuestal de gastos ascendió a la suma de \$1.329.747.194 y comparada con la apropiación vigente excede en 0.47% lo que establece la norma</p>	<p>Presentar un informe mensual al Comité de Dirección respecto a las modificaciones realizadas al PAA en el mes inmediatamente anterior.</p> <p><b>Vencimiento: 31/12/2021</b></p>	<p>Con mail del 21/07/2021 el Grupo de Contratos y Convenios manifestó que: 1. Comité Institucional de Gestión y Desempeño - Acta 16 del 3 de mayo de 2021. Se presentó reporte del primer trimestre. (3), y 2. Comité Institucional de Gestión y Desempeño - Acta 25 del 12 de julio de 2021. Se presentó reporte del segundo trimestre. (3)</p> <p><b>Avance: 50%</b></p>
	<p>Programar adecuadamente los procesos contractuales de PGN en el PAA de manera oportuna acorde con las modalidades de selección de tal manera que se garantice su ejecución en la anualidad.</p> <p><b>Vencimiento: 31/12/2021</b></p>	<p>Con mail del 21/07/2021 el Grupo de Contratos y Convenios remitió: 1. Informe generado por la herramienta institucional SIAPPI. Reporte mes de febrero. 2. Informe generado por la herramienta institucional SIAPPI. Reporte mes de abril. 3. Informe generado por la herramienta institucional SIAPPI. Reporte mes de junio.</p> <p><b>Avance: 50%</b></p>
	<p>Hacer seguimiento a la ejecución del PAA para garantizar su cumplimiento en los plazos establecidos.</p> <p><b>Vencimiento: 31/12/2021</b></p>	<p>Con mail del 21/07/2021 el Grupo de Planeación manifestó que, a pesar de haberse planteado 6 seguimientos en el año, el seguimiento se realiza de manera mensual en el sistema SIAPPI. Se adjunta evidencia descargada del aplicativo acumulativo a la fecha ya que se encuentra abierto en constante actualización y seguimiento.</p> <p><b>Avance: 50%</b></p>

HALLAZGO	META	OBSERVACIONES
	Efectuar seguimiento mensual a la ejecución presupuestal PAA y establecer alertas. <b>Vencimiento: 31/12/2021</b>	Con mail del 21/07/2021 el Grupo de Planeación manifestó que se realiza mensualmente el seguimiento a la ejecución del PAA a través de las mesas de trabajo con cada una de las Direcciones Técnicas y a través del sistema SIAPPI. <b>Avance: 45.4%</b>
	Reporte de saldos por utilizar a las áreas responsables para su ejecución y trámite de pago <b>Vencimiento: 31/12/2021</b>	Con mail del 19/07/2021 la URF manifestó que, en el mes de marzo de 2021, se dio inicio al seguimiento mensual de la ejecución financiera de los recursos asignados a cada dependencia, mediante reunión con las DT y Sec. Gral; estos espacios son presididos por el Grupo de Planeación, en compañía de la URF, en donde se verifica la situación de cada área y se concertan compromisos. <b>Avance: 40%</b>
	Seguimiento previo a la constitución de la reserva 2021. <b>Vencimiento: 31/10/2021</b>	El inicio de esta Meta corresponde al 1° de octubre de 2021. <b>Avance: 0%</b>
	Seguimiento posterior a la constitución de la reserva 2021. <b>Vencimiento: 28/02/2022</b>	El inicio de esta Meta corresponde al 1° de febrero de 2022. <b>Avance: 0%</b>
Auditoría Cumplimiento vigencia 2019 - Hallazgo 1 Reporte de información en aplicativo	Capacitación semestral a los supervisores de contratos para la verificación de la publicación de los documentos que hacen parte del expediente contractual <b>Vencimiento: 15/12/2021</b>	Con mail del 21/07/2021 el Grupo de Contratos y Convenios remitió: 1. Pieza comunicativa mediante la cual se informó al personal de la fecha de realización de la capacitación, 2. Planilla de asistencia, 3. Grabación capacitación y presentación de la misma. <b>Avance: 50%</b>
	Verificación semestral a una muestra aleatoria del cumplimiento de la publicación de documentos que hacen parte del expediente contractual <b>Vencimiento: 15/12/2021</b>	Con mail del 21/07/2021 el Grupo de Contratos y Convenios remitió: 1. Informe presentado por Técnico operativo Grado 11 del Grupo de Contratos de verificación aleatoria a la publicación de documentos que hacen parte del expediente contractual en la plataforma SECOP II <b>Avance: 50%</b>
Auditoría Cumplimiento vigencia 2019 - Hallazgo 3 Falta de planeación	Realizar jornadas de sensibilización para la planeación de los procesos contractuales. <b>Vencimiento: 15/12/2021</b>	Con mail del 21/07/2021 el Grupo de Contratos y Convenios remitió: 1. Grabación de jornadas de sensibilización realizadas. Es de anotar que la jornada se hizo en dos espacios diferentes por lo cual tienen fecha de realización diferente. 2. Presentación de los temas a tratar en las jornadas de sensibilización realizadas. 3. Planilla de asistencia. <b>Avance: 50%</b>
Auditoría Cumplimiento vigencia 2019 - Hallazgo 4 Fallas en la planeación, mayor valor pagado	Socialización de instructivo para pago de contratos en moneda extranjera <b>Vencimiento: 15/12/2021</b>	Meta en ejecución dentro del término establecido para su cumplimiento. <b>Avance: 0%</b>

HALLAZGO	META	OBSERVACIONES
<b>Auditoría Cumplimiento vigencia 2019 – Hallazgo 5 Información contractual no aportada.</b>	Establecer control de verificación semestral a una muestra aleatoria del cumplimiento de la publicación de documentos que hacen parte del expediente contractual. <b>Vencimiento: 15/12/2021</b>	Con mail del 21/07/2021 el Grupo de Contratos y Convenios remitió: 1. Informe presentado por Técnico operativo Grado 11 del Grupo de Contratos de verificación aleatoria a la publicación de documentos que hacen parte del expediente contractual en la plataforma SECOP II <b>Avance: 50%</b>
<b>Auditoría Cumplimiento vigencia 2019 – Hallazgo 6 Deficiencia del control en el pago de los recursos de regalías</b>	Establecer control de verificación semestral a una muestra aleatoria del cumplimiento de la publicación de documentos que hacen parte del expediente contractual <b>Vencimiento: 15/12/2021</b>	Con mail del 21/07/2021 el Grupo de Contratos y Convenios remitió: 1. Informe presentado por Técnico operativo Grado 11 del Grupo de Contratos de verificación aleatoria a la publicación de documentos que hacen parte del expediente contractual en la plataforma SECOP II <b>Avance: 50%</b>
<b>Auditoría Cumplimiento vigencia 2019 – Hallazgo 7 Inconsistencias en la gestión contractual</b>	Capacitación semestral a los supervisores de contratos <b>Vencimiento: 15/12/2021</b>	Con mail del 21/07/2021 el Grupo de Contratos y Convenios remitió: 1. Pieza comunicativa mediante la cual se informó al personal de la fecha de realización de la capacitación, 2. Planilla de asistencia, 3. Grabación capacitación y presentación de la misma. <b>Avance: 50%</b>
<b>Auditoría Cumplimiento vigencia 2019 – Hallazgo 8 Falta de publicación del plan anual de adquisiciones</b>	Socialización semestral a los funcionarios y/o contratistas encargados de actualizar el PAA. <b>Vencimiento: 15/12/2021</b>	Con mail del 21/07/2021 el Grupo de Contratos y Convenios remitió: 1. Grabación de jornadas de sensibilización realizadas. Es de anotar que la jornada se hizo en dos espacios diferentes por lo cual tienen fecha de realización diferente. 2. Presentación de los temas a tratar en las jornadas de sensibilización realizadas. 3. Planilla de asistencia. <b>Avance: 50%</b>
<b>Auditoría Cumplimiento vigencia 2019 – Hallazgo 9 Constitución de garantías contractuales</b>	Establecer control de verificación semestral a una muestra aleatoria del cumplimiento de la publicación de documentos que hacen parte del expediente contractual. <b>Vencimiento: 15/12/2021</b>	Con mail del 21/07/2021 el Grupo de Contratos y Convenios remitió: 1. Informe presentado por Técnico operativo Grado 11 del Grupo de Contratos de verificación aleatoria a la publicación de documentos que hacen parte del expediente contractual en la plataforma SECOP II Con mail del 21/07/2021 el Grupo de Contratos y Convenios remitió: 1. Informe presentado por Técnico operativo Grado 11 del Grupo de Contratos de verificación aleatoria a la publicación de documentos que hacen parte del expediente contractual en la plataforma SECOP II. <b>Avance: 50%</b>
<b>Auditoría Cumplimiento vigencia 2019 – Hallazgo 10 Liquidación de los procesos contractuales</b>	Capacitación semestral a los supervisores de contratos <b>Vencimiento: 15/12/2021</b>	Con mail del 21/07/2021 el Grupo de Contratos y Convenios remitió: 1. Pieza comunicativa mediante la cual se informó al personal de la fecha de realización de la capacitación, 2. Planilla de asistencia, 3. Grabación capacitación y presentación de la misma. <b>Avance: 50%</b>

HALLAZGO	META	OBSERVACIONES
	Seguimiento bimensual de liquidación de contratos objeto de liquidación <b>Vencimiento: 15/12/2021</b>	Con mail del 23/07/2021 el Grupo de Contratos y Convenios remitió: 1. Informe de actas de liquidación y actas de cierre realizadas a los contratos y convenios suscritos por el SGC, realizadas por el grupo de contratos y convenios entre el 1 de enero y el 30 de junio de 2021. Correspondiente a 3 reportes bimensuales. <b>Avance: 50%</b>
<b>Auditoría Cumplimiento vigencia 2019 – Hallazgo 11 Selección objetiva para la contratación</b>	Sensibilización semestral a funcionarios y contratistas que presten apoyo en la estructuración y evaluación de procesos de contratación para la adquisición de bienes y servicios, sobre principios de transparencia, planeación y criterios de selección objetiva. <b>Vencimiento: 15/12/2021</b>	Con mail del 21/07/2021 el Grupo de Contratos y Convenios remitió: 1. Grabación de jornadas de sensibilización realizadas. Es de anotar que la jornada se hizo en dos espacios diferentes por lo cual tienen fecha de realización diferente. 2. Presentación de los temas a tratar en las jornadas de sensibilización realizadas. 3. Planilla de asistencia. <b>Avance: 50%</b>
<b>Auditoría Cumplimiento vigencia 2019 – Hallazgo 12 Falta de supervisión a los contratos</b>	Capacitación semestral a los supervisores de contratos <b>Vencimiento: 15/12/2021</b>	Con mail del 21/07/2021 el Grupo de Contratos y Convenios remitió pieza promocional, planilla de asistencia, grabación capacitación y presentación de la misma. <b>Avance: 50%</b>
<b>Auditoría Cumplimiento vigencia 2019 – Hallazgo 13 Incumplimiento contractual con detrimento patrimonial</b>	Capacitación semestral a los supervisores de contratos y convenios respecto del seguimiento y verificación del cumplimiento de las obligaciones. <b>Vencimiento: 15/12/2021</b>	Con mail del 21/07/2021 el Grupo de Contratos y Convenios remitió pieza promocional, planilla de asistencia, grabación capacitación y presentación de la misma. <b>Avance: 50%</b>
	Verificar la implementación de mecanismos para la validación y firma de documentos de la supervisión, haciendo uso de la firma autógrafa mecánica, digitalizada o escaneada. <b>Vencimiento: 15/12/2021</b>	Con mail del 21/07/2021 el Grupo de Contratos y Convenios remitió: 1. Correo electrónico mediante el cual la URF, informa a los funcionarios y contratistas la obligatoriedad del uso de la firma autógrafa mecánica, digitalizada o escaneada en todos los documentos que sean emitidos y presentados a la entidad, de conformidad con lo establecido en el Dec 491 de 2020 y el Dec 1287 de 2020 <b>Avance: 50%</b>
<b>Auditoría Cumplimiento vigencia 2019 – Hallazgo 14 Designación de supervisor sin la firma del secretario general</b>	Verificar la implementación de mecanismos para la validación y firma del memorando de designación, haciendo uso de la firma autógrafa mecánica, digitalizada o escaneada. <b>Vencimiento: 15/12/2021</b>	Con mail del 21/07/2021 el Grupo de Contratos y Convenios remitió: 1. Correo electrónico mediante el cual la URF, informa a los funcionarios y contratistas la obligatoriedad del uso de la firma autógrafa mecánica, digitalizada o escaneada en todos los documentos que sean emitidos y presentados a la entidad, de conformidad con lo establecido en el Dec 491 de 2020 y el Dec 1287 de 2020 <b>Avance: 50%</b>

HALLAZGO	META	OBSERVACIONES
<b>Auditoría Cumplimiento vigencia 2019 – Hallazgo 15 Mecanismos de control interno</b>	Identificación de las situaciones de riesgo e inclusión de actividades en el plan anual de auditoría.  <b>Vencimiento: 15/12/2021</b>	En sesión del 23 de febrero de 2021 del Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno, se aprobó el Plan Anual de Auditoría para el año 2021, el cual se viene ejecutando de acuerdo a lo programado.  <b>Avance: 50%</b>

**Nota:** Los documentos que soportan el cumplimiento y avance en la ejecución de las metas se encuentran en el archivo de gestión de la Oficina de Control Interno, como papeles de trabajo del presente informe.

### 3. ENVÍO SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO CON CORTE A 30 DE JUNIO DE 2021, A TRAVÉS DE LA HERRAMIENTA SIRECI.

La transmisión a la CGR del seguimiento semestral a 30 de junio de 2021 se realizó a través del “Sistema de Rendición Electrónica de Cuenta e Informes” - SIRECI, de conformidad con lo establecido en la Resolución Orgánica No. REG-ORG-0042 del 25 de agosto de 2020, dentro del plazo establecido, el día 29 de julio de 2021, de lo cual da cuenta el acuse de aceptación que se puede ver a continuación:

#### ACUSE DE ACEPTACIÓN DE RENDICIÓN



FECHA DE GENERACIÓN:2021/07/29  
HORA DE GENERACIÓN:10:15:47  
CONSECUTIVO:52162021-06-30

RAZÓN SOCIAL: SERVICIO GEOLÓGICO COLOMBIANO  
NIT:899999294  
NOMBRE REPRESENTANTE LEGAL:OSCAR ELADIO PAREDES ZAPATA

MODALIDAD:M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO  
PERIODICIDAD:SEMESTRAL  
FECHA DE CORTE: 2021-06-30  
FECHA LÍMITE DE TRANSMISIÓN: 2021-07-29

RELACION DE FORMULARIOS Y DOCUMENTOS REMITIDOS		
Tipo	Nombre	Fecha
Formulario electrónico	F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES	2021/07/28 18:38:14
Documento electrónico	F14.3: OFICIO REMISORIO	2021/07/29 10:09:35

La Contraloría General de la República conforme a los procedimientos y disposiciones legales que ha establecido, confirma el recibo de la información descrita en este documento, presentada por la Entidad SERVICIO GEOLÓGICO COLOMBIANO, NIT 899999294, en el Sistema de Rendición Electrónica de la Cuenta e Informes – SIRECI ----

#### **4. CONCLUSION.**

De acuerdo con el seguimiento realizado al Plan de Mejoramiento suscrito con la Contraloría General de la República, se observa que el Servicio Geológico Colombiano continúa avanzando en el cumplimiento de las metas definidas.

De esta forma, del total de de las quince (15) metas que aplican para el periodo, diez (10) se encuentran cumplidas, y cinco (5) vencidas, pero con algún avance en su gestión. Adicionalmente, una (1) meta fue cumplida antes de término (dado que estaba programada para el 15 de diciembre de 2021), y cuarenta y ocho (48) metas se encuentran en ejecución, con avances de acuerdo con lo programado.