

SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL SUSCRITO CON LA CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE DE 2021

Fecha de Emisión del Informe: 30 de marzo de 2022

Nombre Auditora: Sandra Milena Espinel Plazas

Informe No.: OCI-09-2022

1. OBJETIVO 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 31 de diciembre 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.

Para el seguimiento realizado con corte a 31 de diciembre de 2021 se tuvo en cuenta lo mencionado en el Informe de Auditoría de Cumplimiento a la vigencia 2020 (CGR-CDME No 28 noviembre 2021), resultante del proceso auditor adelantado por parte de la Contraloría General de la República al SGC durante el segundo semestre de 2021, a saber:

“La CGR revisó el plan de mejoramiento que la entidad remitió con 76 acciones de mejora para los hallazgos remitidos por la CGR en los respectivos informes de Auditoría. Del total de acciones entregadas, 27 acciones tienen corte a 30 de Junio de 2021, las cuales fueron analizadas, encontrándose luego del análisis de los soportes un cumplimiento y efectividad del Plan de Mejoramiento de 20 (veinte) acciones equivalente al 76% del total. Las siete (7) acciones restantes se encuentran en ejecución a la fecha de emisión del presente informe, por tal motivo la Entidad debe reportarlas en el siguiente seguimiento que realice la CGR al plan de mejoramiento, demostrando su cumplimiento y efectividad.”

TABLA 8: Total acciones plan de mejoramiento de la Entidad.

	TOTAL ACCIONES	ACCIONES EN PROCESO	ACCIONES EFECTIVAS	% CUMPLIMIENTO
ACCIONES A REVISAR – A 30 DE JUNIO/2021	27	7	20	74,07%
POSTERIORES A 30 JUNIO/2021	49	45	4	
TOTAL ACCIONES PRESENTADAS	76	52	24	31,57%

Fuente: Informe Auditoría de Cumplimiento CGR

Así mismo, el Informe de la CGR menciona: “Por otra parte, la comisión de la CGR analizó que existen cuatro (4) acciones con fecha posterior al 30 de junio de 2021, las cuales considera que son efectivas y se encuentran cumplidas al 100%, por tal motivo la entidad no debe reportarlas en el siguiente seguimiento al plan de mejoramiento por parte de la CGR.”

Es así que, con corte a 30 de junio de 2021, de las setenta y seis (76) metas de las que se componía el Plan de Mejoramiento suscrito por el Servicio Geológico Colombiano, veinticuatro (24) acciones se consideran efectivas y cincuenta y dos (52) en proceso, por lo que la OCI procedió al cierre de las 24 mencionadas y presenta el estado, con corte a 31 de diciembre, de las cincuenta y dos (52) en proceso, a saber:

ESTADO DE LAS METAS	CANTIDAD
Cumplidas con anticipación al plazo previsto	2
Cumplidas dentro del plazo previsto	35
Cumplidas fuera de término	5
En término	7
Vencidas con avance	3
TOTAL	52

El detalle de las dos (2) metas que se reportan cumplidas con anticipación al plazo previsto se puede observar en la siguiente tabla:

AUDITORÍA	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	META	OBSERVACIONES OCI
Auditoría Financiera Vigencia 2019	Hallazgo 2: Saldo final cuentas de Propiedad, Planta y Equipo: a partir de las cifras registradas en Balance General al cierre de 2019 en las cuentas de PP&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	Realizar los registros contables de los procesos de baja y actualizaciones de valor acorde con los reportes del Grupo de Servicios Administrativos. Fecha de finalización: 15/02/2022	Con mail del 18/01/2022 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 con corte a 30 de noviembre ya que se encuentra en ejecución el cierre contable del periodo diciembre 2021 y ajustes en el aplicativo web safi
	Hallazgo 7: Licencias con diferencia en la amortización y lo pactado contractualmente: 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	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 Fecha de finalización: 28/02/2022	Con mail del 19/01/2022, el Grupo de Servicios Administrativos manifestó que: realizó revisión mensual, generando un informe de devolutivo nacional con el fin de corroborar 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.

El detalle de las treinta y cinco (35) metas que se reportan cumplidas en término se puede observar a continuación:

AUDITORÍA	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	META	OBSERVACIONES OCI
Auditoría Financiera Vigencia 2019	Hallazgo 2: Saldo final cuentas de Propiedad, Planta y Equipo: a partir de las cifras registradas en Balance General al cierre de 2019 en las cuentas de PP&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	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 Fecha de finalización: 31/12/2021	Con mail del 11/10/2021, el Grupo de Servicios Administrativos manifestó que realizó seguimiento mensual a las vidas útiles de los bienes. Con mail del 19/01/2022 expresó que remitió correos a los responsables de los bienes cuya vida útil finalizó, se realizó el análisis y el informe determinando 2292 pasan a menor cuantía y 3454 a los que se les realizará un recalcule de depreciación y vida útil.
		Actualización de vidas útiles de elementos cuyo análisis establezca que debe efectuarse modificación. Fecha de finalización: 31/12/2021	Con mail del 11/10/2021, el Grupo de Servicios Administrativos manifestó que se realizó seguimiento mensual a las vidas útiles de los bienes a través de correos a los responsables de los bienes y a los jefes de áreas solicitando información con respecto a dichos bienes. Y con mail del 19/01/2022 expresó que, con base en la información y el análisis efectuado, se realizaron los ajustes en Websafi.
		Efectuar proceso de bajas de bienes que se encuentran totalmente depreciados y consumida su vida útil. Fecha de finalización: 31/12/2021	Con mail del 19/01/2022, el Grupo de Servicios Administrativos manifestó que: en la sesión de cierre de comité de bajas del 14 de octubre se aprueba la baja de 620 bienes, con la cual se emite la Resolución 357 del 25 de noviembre de 2021 "Por la cual se ordena dar de baja y realizar la disposición final de los bienes obsoletos e inservibles de propiedad del Servicio Geológico Colombiano"
Auditoría Financiera Vigencia 2019	Hallazgo 3: Elementos de PP&E sin evidencia del hecho económico: de la relación de activos fijos de PP&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	Elaborar el plan de trabajo. Fecha de finalización: 31/12/2021	Con mail del 19/01/2022, el Grupo de Servicios Administrativos manifestó que: se realizó la consolidación del plan de trabajo por fases para verificación de documentos de adquisición de la PPYE, el cual iniciará en la vigencia 2022.
		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 Fecha de finalización: 31/12/2021	Con correo del 11 de octubre, el Grupo de Servicios Administrativos manifestó que el Grupo de Contratos y Convenios compartió con dos de los funcionarios de inventarios las carpetas que se encuentran en el drive del año 2020 y año 2021. La actualización del repositorio está a cargo del Grupo Contratos y Convenios
		Actualizar mensualmente el repositorio de la información de los movimientos de inventarios con sus soportes	Con mail del 19/01/2022, el Grupo de Servicios Administrativos manifestó que: El repositorio de servicios administrativos se encuentra actualizado, igualmente la

AUDITORÍA	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	META	OBSERVACIONES OCI
		Fecha de finalización: 31/12/2021	información se comparte en el drive mensualmente con el área de financiera: https://drive.google.com/drive/folders/1GMMSaxgC3tcPOMu_Z6b1m4TegGUK4Lmp
Auditoría Financiera Vigencia 2019	Hallazgo 5: Reconocimiento de provisiones judiciales: 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. Fecha de finalización: 31/12/2021	Con correo del 13/10/2021, la OAJ manifestó que se llevó a cabo la capacitación del secretario técnico del comité de conciliación, la Coordinadora de Contabilidad y la Coordinadora de la Unidad de Recursos Financieros. Con mail del 19/02/2022, informó que el 17 de noviembre se realizó capacitación al jefe de la OAJ Alexandra Rincón en provisión contable por la ANDJE
		Efectuar cruce de información reporte e-kogui vs formato certificado para contabilidad y adjuntar reporte e-kogui con corte a la fecha mensual. Fecha de finalización: 31/12/2021	Con correo del 19/01/2022, la OAJ manifestó que mensualmente se presentó en reunión a efectos de hacer el cruce de información y se validaron los documentos por parte de la OAJ, apoderados y secretario técnico del comité de conciliación
		Efectuar conciliación para registro contable de procesos judiciales y validar el reporte ekogui anexo. Fecha de finalización: 31/12/2021	Con correo del 19/01/2022, la OAJ manifestó que remitió reporte de información a contabilidad para análisis y conciliación de la información requerida para la provisión contable
Auditoría Financiera Vigencia 2019	Hallazgo 6: Reporte provisiones judiciales en SIRECI: 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.	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. Fecha de finalización: 31/12/2021	Con mail del 23/07/2021 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
	Hallazgo 7: Licencias con diferencia en la amortización y lo pactado contractualmente: 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	Efectuar revisión periódica de las vidas útiles establecidas para los elementos y su registro en el aplicativo websafi Fecha de finalización: 31/12/2021	Con mail del 19/01/2022, el Grupo de Servicios Administrativos manifestó que: realizó revisión mensual, generando un informe de devolutivo nacional con el fin de corroborar 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.

AUDITORÍA	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	META	OBSERVACIONES OCI
	la entidad, evidenciando licencias activas al cierre de la vigencia 2019 sin derechos de uso		
Auditoría Financiera Vigencia 2019	<p>Hallazgo 8: Reservas constituidas presupuesto de gastos de funcionamiento: 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>Fecha de finalización: 31/12/2021</p>	<p>Con mail del 19/01/2022, el Grupo de Contratos y Convenios remitió archivo presentado ante el Comité de Gestión y Desempeño con corte a 30 de septiembre de 2021 y el Grupo de Planeación con mail del 31/01/2022 remitió la presentación del informe realizada a dicho Comité con corte a 31 de diciembre de 2021, el cual fue elaborado una vez se dispuso de la información de cierre de la vigencia.</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>Fecha de finalización: 31/12/2021</p>	<p>Con mail del 19/01/2022, el Grupo de Contratos y Convenios remitió informe generado por la herramienta institucional SIAPPI con corte a fecha 31 de diciembre de 2021</p>
		<p>Hacer seguimiento a la ejecución del PAA para garantizar su cumplimiento en los plazos establecidos</p> <p>Fecha de finalización: 31/12/2021</p>	<p>Con mail del 18/01/2022, 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. Adjuntó evidencia descargada del aplicativo acumulativo a la fecha de corte 31 de diciembre de 2021.</p>
		<p>Efectuar seguimiento mensual a la ejecución presupuestal PAA y establecer alertas.</p> <p>Fecha de finalización: 31/12/2021</p>	<p>Con mail del 18/01/2022, 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, remitió soporte de las mesas de trabajo de los meses correspondientes al cierre de año.</p>
		<p>Reporte de saldos por utilizar a las áreas responsables para su ejecución y trámite de pago</p> <p>Fecha de finalización: 31/12/2021</p>	<p>Con mail del 8/10/2021, la URF manifestó que, durante los meses de julio a septiembre de 2021, se continuó participando en las mesas de trabajo, donde se realizó seguimiento de los saldos por utilizar. Con mail del 18/01/2022 manifestó que, se continuó haciendo seguimiento durante octubre - diciembre. Los reportes fueron usados por la Dirección General para impulsar los planes de contingencia</p>
		<p>Seguimiento posterior a la reserva constituida para el 2020</p> <p>Fecha de finalización: 28/02/2021</p>	<p>El resultado de la revisión adelantada por la OCI fue plasmado en el Informe OCI-16-2021, Seguimiento a la Reserva Presupuestal Constituida para el 2020 por el SGC, el cual fue remitido a la Unidad</p>

AUDITORÍA	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	META	OBSERVACIONES OCI
			de Recursos Financieros mediante comunicación 20211300011193.
		Seguimiento previo a la constitución de la reserva 2021 Fecha de finalización: 31/10/2021	El resultado del seguimiento adelantado por la OCI fue plasmado en el Informe OCI-53-2021, Seguimiento a la Posible Constitución de Reserva Presupuestal del Servicio Geológico Colombiano, para la vigencia 2021, el cual fue remitido a la Unidad de Recursos Financieros mediante comunicación 20211300053583
Auditoría de Cumplimiento AT-369 de 2020	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 Fecha de finalización: 15/12/2021	Con mail del 19/01/2022, el Grupo de Contratos y Convenios remitió planilla de asistencia, grabación capacitación y presentación de la jornada de capacitación para el segundo semestre del año.
		Verificación semestral a una muestra aleatoria del cumplimiento de la publicación de documentos que hacen parte del expediente contractual Fecha de finalización: 15/12/2021	Con correo del 21 de octubre, 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
Auditoría de Cumplimiento AT-369 de 2020	Hallazgo 3: Falta de Planeación	Jornadas semestrales Fecha de finalización: 15/12/2021	Con mail del 19/01/2022, el Grupo de Contratos y Convenios remitió planilla de asistencia, grabación capacitación y presentación de la jornada de sensibilización para el segundo semestre del año.
Auditoría de Cumplimiento AT-369 de 2020	Hallazgo 4: Fallas en la Planeación, Mayor Valor Pagado	Socialización de instructivo para pago de contratos en moneda extranjera Fecha de finalización: 15/12/2021	Con mail del 8/10/2021, la URF manifestó que, esta actividad está cumplida el 100% desde el mes de septiembre, la primera divulgación se realizó mediante correo electrónico el día 23 de julio al grupo de tesorería y a las personas de contabilidad que manejan este tema y la segunda divulgación el 30 de septiembre se envió por comunicaciones para los funcionarios y contratistas.
Auditoría de Cumplimiento AT-369 de 2020	Hallazgo 5: Información Contractual no Aportada	Establecer control de verificación semestral a una muestra aleatoria del cumplimiento de la publicación de documentos que hacen parte del expediente contractual, a fin de fortalecer la consolidación de los expedientes en la plataforma SECOP, y estén disponibles de una forma completa y oportuna para consulta	Con correo del 21 de octubre, 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

AUDITORÍA	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	META	OBSERVACIONES OCI
		Fecha de finalización: 15/12/2021	
Auditoría de Cumplimiento AT-369 de 2020	Hallazgo 6: Deficiencia del Control en el Pago de los Recursos de Regalías	Establecer control de verificación semestral a una muestra aleatoria del cumplimiento de la publicación de documentos que hacen parte del expediente contractual, a fin de fortalecer la consolidación de los expedientes en la plataforma SECOP, y estén disponibles de una forma completa y oportuna para consulta y fortalecimiento en el control de los pagos Fecha de finalización: 15/12/2021	Con correo del 21 de octubre, 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.
Auditoría de Cumplimiento AT-369 de 2020	Hallazgo 7: Inconsistencias en la Gestión Contractual	Capacitación semestral a los supervisores de contratos Fecha de finalización: 15/12/2021	Con mail del 19/01/2022, el Grupo de Contratos y Convenios remitió planilla de asistencia, grabación capacitación y presentación de la jornada de sensibilización para el segundo semestre del año.
Auditoría de Cumplimiento AT-369 de 2020	Hallazgo 8: Falta de Publicación del Plan Anual de Adquisiciones	Socialización semestral a los funcionarios y/o contratistas encargados de actualizar el PAA. Fecha de finalización: 15/12/2021	Con mail del 19/01/2022, el Grupo de Contratos y Convenios remitió planilla de asistencia, grabación capacitación y presentación de la jornada de sensibilización para el segundo semestre del año.
Auditoría de Cumplimiento AT-369 de 2020	Hallazgo 9: Constitución de Garantías Contractuales	Establecer control de verificación semestral a una muestra aleatoria del cumplimiento de la publicación de documentos que hacen parte del expediente contractual Fecha de finalización: 15/12/2021	Con correo del 21 de octubre, 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.
Auditoría de Cumplimiento AT-369 de 2020	Hallazgo 10: Liquidación de los Procesos Contractuales	Capacitación semestral a los supervisores de contratos. Fecha de finalización: 15/12/2021	Con mail del 19/01/2022, el Grupo de Contratos y Convenios remitió planilla de asistencia, grabación capacitación y presentación de la jornada de sensibilización para el segundo semestre del año.
		Seguimiento bimensual de liquidación de contratos objeto de liquidación	Con mail del 19/01/2022, el Grupo de Contratos y Convenios remitió planilla de asistencia, grabación capacitación y presentación de la jornada de

AUDITORÍA	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	META	OBSERVACIONES OCI
		Fecha de finalización: 15/12/2021	sensibilización para el segundo semestre del año.
Auditoría de Cumplimiento AT-369 de 2020	Hallazgo 11: Selección Objetiva para la Contratación	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 Fecha de finalización: 15/12/2021	Con mail del 19/01/2022, el Grupo de Contratos y Convenios remitió planilla de asistencia, grabación capacitación y presentación de la jornada de sensibilización para el segundo semestre del año.
Auditoría de Cumplimiento AT-369 de 2020	Hallazgo 12: Falta de Supervisión a los Contratos	Capacitación semestral a los supervisores de contratos Fecha de finalización: 15/12/2021	Con mail del 19/01/2022, el Grupo de Contratos y Convenios remitió planilla de asistencia, grabación capacitación y presentación de la jornada de sensibilización para el segundo semestre del año.
Auditoría de Cumplimiento AT-369 de 2020	Hallazgo 13: Incumplimiento Contractual con Detrimiento Patrimonial	Capacitación semestral a los supervisores de contratos y convenios respecto del seguimiento y verificación del cumplimiento de las obligaciones. Fecha de finalización: 15/12/2021	Con mail del 19/01/2022, el Grupo de Contratos y Convenios remitió planilla de asistencia, grabación capacitación y presentación de la jornada de sensibilización para el segundo semestre del año.
		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. Fecha de finalización: 15/12/2021	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 Decreto 491 de 2020 y el Decreto 1287 de 2020
Auditoría de Cumplimiento AT-369 de 2020	Hallazgo 14: Designación de Supervisor sin la Firma del Secretario General	Verificar la implementación de mecanismos para la validación y firma del memorando de designación, haciendo uso de la firma autógrafa mecánica, digitalizada o escaneada. Fecha de finalización: 15/12/2021	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 Decreto 491 de 2020 y el Decreto 1287 de 2020
Auditoría de Cumplimiento AT-369 de 2020	Hallazgo 15: Mecanismos de Control Interno	Identificación de las situaciones de riesgo e inclusión de actividades en el plan anual de auditoría. Fecha de finalización: 15/12/2021	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, del cual la OCI presentó su avance en la sesión de Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno del 26 de octubre de 2021.

El detalle de las cinco (5) metas que se reportan cumplidas fuera de término se puede observar en la siguiente tabla:

AUDITORÍA	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	META	OBSERVACIONES OCI
ACTUACIÓN ESPECIAL	En conclusión, el análisis de la respuesta y los soportes entregados por el SGC remitida a la CGR, radicado SGC No. 20201000057871 del 16/07/20, permite ratificar que 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. Fecha de finalización: 31/12/2020	Con correo del 8 de octubre de 2021, la URF manifestó que: el 18 de agosto se suscribió la Resolución D-233 de 2021 Por la cual se reglamenta el trámite de comisiones de servicios. El 30 de septiembre de 2021, se oficializó en Isolucion la versión 10 del procedimiento de comisiones de servicio PR-FIN-COM-001.Su actualización fue comunicada a todos los colaboradores del SGC, el 04-Oct-21.
ACTUACIÓN ESPECIAL	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	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. Fecha de finalización: 31/12/2020	Con correo del 8 de octubre de 2021, la URF manifestó que: el 18 de agosto se suscribió la Resolución D-233 de 2021 Por la cual se reglamenta el trámite de comisiones de servicios. El 30 de septiembre de 2021, se oficializó en Isolucion la versión 10 del procedimiento de comisiones de servicio PR-FIN-COM-001.Su actualización fue comunicada a todos los colaboradores del SGC, el 04-Oct-21.
Auditoría Financiera Vigencia 2019	Hallazgo 1: Activos Intangibles Conocimiento Geocientífico: 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	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. Fecha de finalización: 30/04/2021	Con correo del 8 de octubre de 2021, la URF manifestó que: se suscribió el convenio específico con la CGN, No. 028 de 2021 con acta de inicio del 23 de agosto de 2021. A partir de esta fecha se está efectuando la ejecución del dicho convenio a través de la búsqueda de personas para la conformación del equipo de trabajo como aporte en especie del SGC
		Asignar los recursos requeridos para celebrar el contrato o convenio Fecha de finalización: 10/04/2021	Con correo del 6 de octubre, el Grupo de Planeación informó que asignó los recursos para el convenio con la CGN por valor de \$737.700.000 en el proyecto 1001524 Actividades transversales - 2021, de lo cual a la fecha se ha tramitado cdp por valor de \$411.390.549 por el

AUDITORÍA	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	META	OBSERVACIONES OCI
			SGR. Se suscribió el convenio específico con la CGN, No. 028 de 2021 con acta de inicio del 23 de agosto de 2021.
Auditoría Financiera Vigencia 2019	Hallazgo 2: Saldo final cuentas de Propiedad, Planta y Equipo: a partir de las cifras registradas en Balance General al cierre de 2019 en las cuentas de PP&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	Presentar propuesta al Comité Técnico de Sostenibilidad para los casos que culminaron su vida útil y se encuentran en uso. Fecha de finalización: 30/04/2021	Con mail del 19/01/2022, el Grupo de Servicios Administrativos manifestó que: Se realizó la contratación de un profesional que entregó el análisis de deterioro para aquellos bienes cuya vida útil finalizó y aún se encuentran en servicio. Con base en este análisis se realizaron los movimientos que se verán reflejados en el cierre contable del 21 de enero de 2022. Se cuenta con el Acta del Comité de Sostenibilidad Contable

El detalle de las siete (7) metas que se reportan como en término se puede observar en la siguiente tabla:

AUDITORÍA	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	META	OBSERVACIONES OCI
Auditoría Financiera Vigencia 2019	Hallazgo 1: Activos Intangibles Conocimiento Geocientífico: 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	Efectuar los registros contables que correspondan acorde con el concepto de la CGN y las entregas parciales resultado del estudio. Fecha de finalización: 13/02/2022	Con mail del 18/01/2022 la URF manifestó que: la realización de registros contables se efectuará en el periodo contable del mes de diciembre. En todo caso, en desarrollo de la ejecución del convenio y con base en el análisis del memorando técnico y el acompañamiento de la U. Zurich se realizará el ajuste contable de los activos contables registrados con metodología de valoración. Avance: 40%
		Implementar las acciones en desarrollo del estudio integral. Fecha de finalización: 13/02/2022	Con mail del 18/01/2022 la URF manifestó que: Con base en las recomendaciones, se generaron sesiones de trabajo con la CGN y el MHCP para contar con la parametrización contable requerida por los usos presupuestales que afectan la cuenta de activos intangibles en fase de desarrollo. Para el cierre de 2021 se tiene contemplado realizar el ajuste de los activos reconocidos en el ESFA. Avance: 20%
Auditoría Financiera Vigencia 2019	Hallazgo 3: Elementos de PP&E sin evidencia del hecho económico: de la relación de activos fijos de PP&E al cierre de 2019 se seleccionó una muestra. La entidad manifiesta que 7	Adelantar plan de trabajo por fases considerando el volumen de elementos a verificar Fecha de finalización: 31/12/2022	El inicio de esta Meta corresponde al 1° de enero de 2022

AUDITORÍA	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	META	OBSERVACIONES OCI
	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	Adelantar plan de trabajo por fases considerando el volumen de elementos a verificar Fecha de finalización: 30/06/2023	El inicio de esta Meta corresponde al 1° de enero de 2023
		Adelantar plan de trabajo por fases considerando el volumen de elementos a verificar Fecha de finalización: 31/12/2023	El inicio de esta Meta corresponde al 1° de julio de 2023
Auditoría Financiera Vigencia 2019	Hallazgo 7: Licencias con diferencia en la amortización y lo pactado contractualmente: 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	Realizar conciliación mensual y registro contable de amortizaciones. Fecha de finalización: 28/02/2022	Con mail del 19/01/2022, el Grupo de Servicios Administrativos manifestó que: la conciliación se hace automáticamente por el sistema, y se envía al grupo de contabilidad mensualmente. Corresponde a los meses de octubre y noviembre, teniendo en cuenta que el cierre de diciembre se realiza el 21 de enero de 2022. Avance: 90%
Auditoría Financiera Vigencia 2019	Hallazgo 8: Reservas constituidas presupuesto de gastos de funcionamiento: 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	Seguimiento posterior a la constitución de la reserva 2021 Fecha de finalización: 28/02/2022	El inicio de esta Meta corresponde al 1° de febrero de 2022

El detalle de las tres (3) metas que se reportan como vencidas con avance se puede observar a continuación:

AUDITORÍA	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	META	OBSERVACIONES OCI
Auditoría Financiera Vigencia 2019	<p>Hallazgo 1: Activos Intangibles Conocimiento Geocientífico: 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>Fecha de finalización: 30/11/2021</p>	<p>Con mail del 18/01/2022, la URF manifestó que: se han ejecutado las actividades relacionadas con el Convenio 028-2021 con la CGN, se logró en octubre la suscripción del contrato con la Uni de Zurich. Se adelantaron reuniones de seguimiento con la CGN para exponer los avances en el cronograma, sin embargo, la CGN y el SGC consideraron pertinente prorrogar el convenio.</p> <p>Avance: 55%</p>
		<p>Realizar acompañamiento respecto de la gestión de procesos y procedimientos asociados.</p> <p>Fecha de finalización: 31/12/2021</p>	<p>Con correo del 6/10/2021, el Grupo de Planeación informó que se efectuó el 20/9/ 2021, una presentación del contexto de los productos geocientíficos. Adicionalmente, durante el 2021 se sostuvieron mesas de trabajo para identificar los métodos y los criterios requeridos para la valoración. Una vez definidos se iniciará el proceso de documentación para lo que se trabajará articuladamente.</p> <p>Avance: 50%</p>
		<p>Implementar uso de ficha para creación de proyectos con productos clasificados como intangibles desarrollados internamente</p> <p>Fecha de finalización: 31/12/2021</p>	<p>Con mail del 20/01/2022, la PMO informó que: el 30/09 iniciaron las mesas de trabajo "Activos Intangibles SGC - Conocimiento de área técnica, identificación tipologías de productos" con la DAN, DGB. De las mesas con la DRM, DH y DG surgieron recomendaciones y se requiere realizar ajustes a la Ficha implementada en Planview, se está a la espera de retomar esta actividad en enero 2022.</p> <p>Avance: 80%</p>

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 31 DE DICIEMBRE DE 2021, A TRAVÉS DE LA HERRAMIENTA SIRECI.

La transmisión a la CGR del seguimiento semestral a 31 de diciembre 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 1 de febrero de 2022, de lo cual da cuenta el acuse de aceptación que se puede ver a continuación:

ACUSE DE ACEPTACIÓN DE RENDICIÓN



CONTRALORÍA
GENERAL DE LA REPÚBLICA

FECHA DE GENERACIÓN: 2022/01/31
HORA DE GENERACIÓN: 19:28:32
CONSECUTIVO: 52162021-12-31

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: 2021-12-31
FECHA LIMITE DE TRANSMISIÓN: 2022-02-01

RELACION DE FORMULARIOS Y DOCUMENTOS REMITIDOS

Tipo	Nombre	Fecha
Formulario electrónico	F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES	2022/01/31 19:27:41
Documento electrónico	F14.3: OFICIO REMISORIO	2022/01/31 19:28:12

La Contraloría General de la República confirma el recibo de la información presentada por el Sujeto de Control Fiscal SERVICIO GEOLÓGICO COLOMBIANO, NIT 899999294, en el Sistema de Rendición Electrónica de la Cuenta e Informes – SIRECI –, conforme a lo establecido en los procedimientos y disposiciones legales que para tal efecto ha establecido la Contraloría General de la República.

4. CONCLUSIÓN.

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 de manera notoria en el cumplimiento de las metas definidas.

De esta forma, del total de las cincuenta y dos metas de las que se compone actualmente el Plan de Mejoramiento, un total de cuarenta y dos (42) se encuentran cumplidas; siete (7) metas se encuentran en ejecución dentro del término previsto, y tres (3) se encuentran vencidas con avance en su ejecución.

Así las cosas, la Oficina de Control Interno **recomienda** a los responsables de la ejecución de las metas, realizar esfuerzos adicionales con el propósito de cumplir con las actividades planteadas.