

## SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL SUSCRITO CON LA CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE DE 2017

**Fecha de Emisión del Informe:** Febrero 19 de 2018  
**Nombre Auditora:** Sandra Milena Espinel Plazas  
**Informe No.:** OCI-08A-2018

### 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, de acuerdo con lo indicado en la Resolución 7350 del 29 de Noviembre de 2013 emitida por dicha entidad, con corte a 31 de Diciembre de 2017.

### 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 la fecha el Plan de Mejoramiento incluye un total de 19 metas distribuidas así:

- Dos (2) metas pendientes por cumplir de las vigencias 2011 y 2013, respectivamente.
- Dos (2) metas abiertas nuevamente por la CGR en la auditoría realizada a la vigencia 2014 (metas 322 y 323).
- Una (1) meta pendiente por cumplir derivada de la auditoria a la vigencia 2015.
- Diez (10) metas suscritas derivadas de la auditoria a la vigencia 2016. Adicionalmente, como resultado del seguimiento al Plan de Mejoramiento, la CGR estableció que cuatro (4) metas debían ser abiertas nuevamente.

Es así que en total, el Plan de Mejoramiento suscrito con la CGR a 31 de diciembre de 2017 se compone de 19 metas, las cuales a esa fecha presentaban el siguiente estado:

ESTADO DE LAS METAS	CANTIDAD
CUMPLIDAS	10
SIN VENCER CON AVANCE	3
VENCIDAS	6
<b>TOTAL</b>	<b>19</b>

Las siguientes corresponden a las metas cumplidas dentro del periodo objeto de seguimiento (julio a diciembre de 2017):

HALLAZGO	META
<b>V. 2011</b> - A diciembre 31 de 2011 persisten partidas conciliatorias de fechas anteriores al mes de octubre de ese año, como son Notas Débito y Notas Crédito, pendientes de registrar por valor de \$488 millones, valor que incluye Notas Crédito sin registro de años anteriores, por más de \$20 millones; esta situación determina una incertidumbre que afecta el saldo de la cuenta.	<b>M 33</b> De las partidas que se encuentren pendientes por identificar se solicitará al banco copia de los soportes correspondientes para culminar el proceso de conciliación
<b>V. 2016- Costos reales de los activos intangibles.</b> De acuerdo con el análisis efectuado a la cuenta 197090, se pudo establecer que la entidad registra los activos intangibles que corresponden a los proyectos sobre valores estimados y no con costos reales tal como lo establece el concepto 20122000019611 emitido por la CGN. Igualmente no se da aplicabilidad al cap. VI procedimiento contable.	1. Informe de supervisión sobre análisis y diseño de la herramienta de acuerdo a las necesidades planteadas. (Integración de herramientas) 2. Informe de supervisión sobre el Modelamiento de la herramienta
<b>V. 2016- Costos reales de los activos intangibles.</b> De acuerdo con el análisis efectuado a la cuenta 197090, se pudo establecer que la entidad registra los activos intangibles que corresponden a los proyectos sobre valores estimados y no con costos reales tal como lo establece el concepto 20122000019611 emitido por la CGN. Igualmente no se da aplicabilidad al cap. VI procedimiento contable.	Reporte de Estado de Proyectos Planview
<b>V. 2016 Garantía.</b> En el contrato 475 de 2016 no se justificó el uso o no de ningún tipo de garantía, únicamente se pactó la cobertura equivalente en el sistema colombiano a la de calidad entregada, igualmente si no se consideraban necesarias las coberturas, este aspecto no fue aclarado en los estudios previos y demás documentos previos, solo se pactó respecto a la calidad del producto.	Modificación del formato de estudios previos en el módulo de contratación. Desarrollo de software.
<b>Gestión Documental.</b> Concluir la actualización de la TRD del Grupo de Contratos y Convenios, tomándola como base para la revisión de la organización de los expedientes de contratos, y en concordancia con los procedimientos y funciones del área. Elaborar un instructivo específico para la conformación de expedientes de Contratos y Convenios.	TRD del Grupo de Contratos y Convenios actualizada
<b>V. 2014</b> El SGC firmó con FONADE 2 convenios para levantar la cartografía geológica en 4 bloques y el muestreo geoquímico en 1 bloque, en planchas localizadas y mediciones magnetométricas, Convenios 030 y 032. La CGR observa que se presenta debilidades en la ejecución, se han realizado prórrogas, no se cumplió la fecha inicialmente pactada y no se han entregado la totalidad de los productos.	<b>M 322</b> Intensificar las solicitudes mediante comunicaciones y reuniones, ante FONADE para agilizar la ejecución de los contratos. <b>M 323</b> Verificación de avance del cronograma

HALLAZGO	META
<b>V. 2015</b> - Gestión Documental. Se pudo evidenciar las siguientes deficiencias: ausencia hoja de ruta contrato 533; excede el máximo de folios por unidad de conservación: contrato 533, convenio 012, contrato 465; documentos archivados sin orden cronológico y al revés. No se encuentran actualizadas y publicadas en la WEB ni en ISOLUCION las TRD.	Memorando cada seis meses a los supervisores
<b>V. 2013</b> - Hallazgo No. 9 Plan de Emergencias Ambientales. Dado que la entidad está en transformación, ajustando todo a la nueva Misión y Visión, las actividades y procedimientos están en "Stand by" o se encuentran en incertidumbre, es el caso del Plan de Emergencias Ambientales del cual se presentan en la herramienta ISOLUCION pantallazos del 7 de mayo de 2013 y 14 de mayo de 2013	M 153 7. Auditoría al Sistema de Gestión Ambiental

En cuanto a las tres (3) metas sin vencer, presentaron avance en su ejecución, así:

HALLAZGO	META
<b>V. 2016</b> Costos reales de los activos intangibles. De acuerdo con el análisis efectuado a la cuenta 197090, se pudo establecer que la entidad registra los activos intangibles que corresponden a los proyectos sobre valores estimados y no con costos reales tal como lo establece el concepto 20122000019611 emitido por la CGN. Igualmente no se da aplicabilidad al cap. VI procedimiento contable.	Informe de pruebas de funcionamiento y capacitación de la herramienta. (Vence el 31-03-2018)
	Comprobante contable y Notas Explicativas. (Vence el 17-07-2018)
<b>V. 2016</b> Gestión Documental. Se pudo evidenciar las siguientes deficiencias: ausencia hoja de ruta contrato 533; excede el máximo de folios por unidad de conservación: contrato 533, convenio 012, contrato 465; documentos archivados sin orden cronológico y al revés. No se encuentran actualizadas y publicadas en la WEB ni en ISOLUCION las TRD.	Acta de verificación. (Vence el 31-01-2018)

Finalmente, las seis (6) metas vencidas correspondieron a las siguientes:

HALLAZGO	META	OBSERVACIONES
<b>V. 2015 - Mapa de riesgos.</b> Se estableció deficiencias en su elaboración dado que el riesgo no está relacionado con la posibilidad de ocurrencia de un evento que impacte sobre los objetivos institucionales o del proceso, sino al incumplimiento de una norma, como se determinó en el proceso Gestión Jurídica y Legal. Los indicadores establecidos no permiten medir el cumplimiento de los objetivos.	19 mapas de riesgos revisados/ Actualizados  (Venció el 18/11/2016)  <b>Avance: 50%</b>	Con mail del 19/1/2018 el Grupo de Planeación manifestó que en oct/17 se realizaron mesas de trabajo con los líderes y responsables de los procesos para revisión de los 19 Mapas de Riesgos. Para la actualización de los mapas se tendrá en cuenta : los resultados de las mesas de trabajo de la revisión, las acciones de mejora del Plan de mejora del 2018 resultante de la auditoría integral.

HALLAZGO	META	OBSERVACIONES
<p><b>V. 2016 - Publicación en el SECOP.</b> En el Convenio 014 de 2016 no se evidencia el registro oportuno de los actos en el SECOP evidenciando que la suscripción del Convenio ocurre el 22 de julio y la publicación en el SECOP ocurre 15/09/16. En el mismo sentido en ninguno de los negocios revisados publica los estudios previos y documentos previos en el SECOP cumpliendo el término.</p>	<p>Actualización del procedimiento de perfeccionamiento y legalización en el sistema de gestión de calidad.</p> <p>(Venció el 31-12-2017)</p> <p><b>Avance: 80%</b></p>	<p>Con mail del 19/1/2018 el Grupo de Contratos y Convenios manifestó que el borrador de la modificación al procedimiento de perfeccionamiento y legalización de contratos y convenios se pondrá a consideración de la Coordinadora del Grupo Contratos y Convenios la cual ostentará el cargo a partir del día 22/01/2018, toda vez que se requiere la revisión para ajustes y aprobación de la Coordinación del Grupo.</p>
	<p>Circular y publicidad de la misma a funcionarios y contratistas.</p> <p>(Venció el 31-12-2017)</p> <p><b>Avance: 20%</b></p>	<p>Con mail del 19/1/2018 el Grupo de Contratos y Convenios manifestó que una vez aprobado el procedimiento por parte de la Coordinadora del Grupo de Contratos y Convenios se procederá a publicar la circular mediante la cual se pondrá en conocimiento a los funcionarios de planta y contratistas de la modificación realizada.</p>
<p><b>V. 2016- Costos reales de los activos intangibles.</b> De acuerdo con el análisis efectuado a la cuenta 197090, se pudo establecer que la entidad registra los activos intangibles que corresponden a los proyectos sobre valores estimados y no con costos reales tal como lo establece el concepto 20122000019611 emitido por la CGN. Igualmente no se da aplicabilidad al cap. VI procedimiento contable.</p>	<p>Informe de Desarrollo de la Herramienta costeo de los proyectos Web-Safi.</p> <p>(Venció el 31-10-2017)</p> <p><b>Avance: 95%</b></p>	<p>Con mail del 15/01/2018 el Grupo de Contabilidad informó que la acción de mejora referente al desarrollo de la herramienta se encuentra al 95%, realizadas las primeras pruebas se evidenció errores en el costeo, corresponden a la información reportada PlanView referente a la Asignación de Personal, corregida esta información por parte de las DT se podrá proceder a las pruebas finales.</p>
	<p>Informe detallado de los productos pendientes de asociar a proyectos vigentes.</p> <p>(Venció el 31-10-2017)</p> <p><b>Avance: 0</b></p>	<p>Con mail del 27/11/2017 la PMO manifestó que se remitió a las direcciones técnicas por parte de la DGI, correo electrónico solicitando el enlace de los proyectos de la vigencia 2016 (cinco (5)) con los proyectos en ejecución y formulados en Planview. A la fecha no se ha obtenido una respuesta completa.</p>
<p><b>Gestión Documental.</b> Se pudo evidenciar las siguientes deficiencias: ausencia hoja de ruta contrato 533; excede el máximo de folios por unidad de conservación: contrato 533, convenio 012, contrato 465; documentos archivados sin orden cronológico y al revés. No se encuentran actualizadas y publicadas en la WEB ni en ISOLUCIÓN las TRD.</p>	<p>Elaborar un Instructivo de Conformación de Expedientes de Contratos y Convenios</p> <p>(Venció el 29-12-2017)</p> <p><b>Avance: 75%</b></p>	<p>Con mail del 19/1/2018 Gestión Documental informó que se encuentra a la espera de la evaluación del Instructivo borrador de Conformación de Expedientes, por parte del Líder del Proceso correspondiente quien procederá a devolver para ajustes y a escalar al grupo de planeación para dar paso en la herramienta ISOLUCIÓN.</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.

Es importante poner de presente que el 25 de enero de 2018, el seguimiento realizado por la Oficina de Control Interno al estado de cumplimiento de las metas asociadas a los Planes de Mejoramiento suscritos con la CGR, fue presentado a través del “Sistema de Rendición Electrónica de Cuenta e Informes” (SIRECI), de conformidad con lo establecido en la Resolución Orgánica No. 7350 de 2013, de lo cual da cuenta el acuse de aceptación que se puede ver a continuación:

#### ACUSE DE ACEPTACIÓN DE RENDICIÓN



**FECHA DE GENERACIÓN:**2018/01/25

**HORA DE GENERACIÓN:**09:20:50

**CONSECUTIVO:**52162017-12-31

**RAZÓN SOCIAL:** SERVICIO GEOLÓGICO COLOMBIANO

**NIT:**008999992948

**NOMBRE REPRESENTANTE LEGAL:**OSCAR ELADIO PAREDES ZAPATA

**MODALIDAD:**M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO

**PERIODICIDAD:**SEMESTRAL

**FECHA DE CORTE:** 2017-12-31

**FECHA LÍMITE DE TRANSMISIÓN:** 2018-01-29

#### RELACIÓN DE FORMULARIOS Y DOCUMENTOS REMITIDOS

Tipo	Nombre	Fecha
Formulario electrónico	F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES	2018/01/25 9:00:30

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 008999992948, en el Sistema de Rendición Electrónica de la Cuenta e Informes – SIRECI ---

### 3. 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 gestionó de manera importante el avance y cumplimiento de las metas definidas durante el primer semestre de 2017.

De esta forma, del total de las diecinueve (19) metas vigentes a 31 de diciembre de 2017, diez (10) se cumplieron, tres (3) continúan en ejecución y seis (6) se encuentran vencidas, por lo que se requiere que las áreas responsables de las metas vencidas realicen un esfuerzo adicional para lograr su cumplimiento con prontitud.