

5. Seguimiento Plan de Mejoramiento Contraloría General de la República.

- Corte 31 de diciembre de 2018

Seguimiento a 31 de diciembre de 2018

Estado de hallazgos por Responsable

Responsable	Vigencia 2014			Vigencia 2015			Vigencia 2016			Auditoría Financiera Vigencia 2017			Total consolidado de hallazgos		
	No.	A	P	No.	A	P	No.	A	P	No.	A	P	No.	Atendidos	En proceso de atención
Vicepresidencia Técnica	1	1	0							1	0	1	2	1	1
Vicepresidencia Financiera y Administrativa							2	2	0	1	0	1	3	2	1
Hallazgos compartidos: Viceoperaciones, Vicefinanciera, Vicetécnica.				1	1	0							1	1	0
Total	1	1	0	1	1	0	2	2	0	2	0	2	6	4	2

A: Atendidos

P: En proceso de atención

El grado de cumplimiento es del 100% frente a lo programado a 31 de diciembre de 2018.

Hallazgos en proceso de atención

- Vicepresidencia Financiera y Administrativa

Gerencia de Gestión Financiera

Hallazgo 1 - 2017	Constitución de Cuentas por Pagar A 31 de diciembre de 2017, POSITIVA, constituyó Cuentas por Pagar estimadas, soportadas en los oficios que remiten a la Gerencia de Gestión Financiera las diferentes áreas de la Compañía, donde relacionan el número del contrato, proveedor y valor estimado de la cuenta por pagar, entre otros, sin que con este documento se pueda garantizar que el bien o el servicio ha sido recibido o prestado a satisfacción.
Causas	Debido a la falta de soportes fiables, que se refleja en pagos de cuentas sin estar constituidas y la realización de modificaciones en mayores y menores valores que afectan la naturaleza de la cuenta y evidencia falta de control.
Plan de Acción	Revisar las directrices relativas a las Cuentas por Pagar, para fortalecer los requerimientos de soportes al momento de constitución de dichas cuentas conforme a la solicitud de las diferentes áreas de la compañía. Fecha de inicio: 01/08/2018 Fecha de Finalización: 28/02/2019

Hallazgos en proceso de atención

- Vicepresidencia Técnica

Vicepresidencia Técnica

Hallazgo 2 - 2017	Constitución de Reserva de Sinistros Ocurridos Avisados De la Orden Administrativa, emitida por la Superintendencia Financiera de Colombia, así como del informe del actuario a 31 de diciembre de 2017, es posible concluir que el valor de la reserva de siniestros avisados de riesgos laborales es insuficiente, .
Causas	Debido al incumplimiento normativo aplicado para la constitución de la misma.
Plan de Acción	Dar inicio a la implementación gradual de la nueva metodología del cálculo de la reserva SOA, con indicadores de monitoreo. Lo anterior, basado en la aprobación y cumplimiento del Plan de Ajuste propuesto a la SFC el 30/04/2018 Fecha de inicio: 01/07/2018 Fecha de Finalización: 30/06/2019