

SECTORIAL	CÓDIGO ENTIDAD	VIGENCIA PAD AUDITORIA o VISITA	HALLAZGO		FORMULACIÓN								FECHA CORTE SEGUIMIENTO	EFICACIA ENTIDAD	SEGUIMIENTO CONTROL INTERNO	AUDITOR OCI	
			CÓDIGO AUDITORIA SEGÚN PAD DE LA VIGENCIA	NÚMERO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA HALLAZGO	CÓDIGO ACCIÓN	DESCRIPCIÓN DE LA ACCIÓN	VALOR META	FÓRMULA INDICADOR	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACIÓN					RESPONSABLE
HACIENDA	206	2019	43	3.3.1	Hallazgo Administrativo con presunta incidencia disciplinaria por no realizar el proceso de manejo de cuotas partes de acuerdo a los procedimientos establecidos por gerencia de bonos y cuotas partes vigente en 2015, generando ineficiencia en el cobro de la cuotas partes pensionales.	De acuerdo con el informe de la Contraloría, existen saldos pendientes por cobrar en sumas cuantiosas que aún no han sido subsanadas en razón a la falta de eficiencia en la depuración y cobro de estas cuotas partes	2	Seguimiento a gestion cobro	10	Relación de llamadas y reiteraciones de cobro	2019/08/01	2020/06/30	Gerencia de Bonos y Cuotas partes	marzo-20	70	Se observa los registros de cobros persuasivos y reiterativos realizados de los meses de agosto de 2019 a marzo de 2020.	Luisa Puerta
				3.3.2	Hallazgo Administrativo con presunta incidencia disciplinaria por ineficiencia en el cobro y recaudo de los recursos de las Cuotas Partes Pensionales por cobrar.	De acuerdo con el informe de la Contraloría, teniendo en cuenta que la ineficiencia en el cobro y recaudo persiste toda vez que los saldos que se reflejan en la Gerencia de Bonos Cuotas Partes Pensionales y en los estados financieros de la entidad, muestran sumas por valores representativos que aún no han sido subsanados por la administración.	2	Seguimiento a gestion cobro.	10	Relación de llamadas y reiteraciones de cobro	2019/08/01	2020/06/30	Gerencia de Bonos y Cuotas partes	marzo-20	70	Se observa los registros de cobros persuasivos y reiterativos realizados de los meses de agosto de 2019 a marzo de 2020.	Luisa Puerta
				3.3.4	Hallazgo Administrativo con incidencia fiscal y presunta incidencia disciplinaria por mayores valores pagados a las EPS, con code a 31 de diciembre de 2015, en cuantía de \$55,349,000, sin que se haya reintegrado el dinero a las áreas de FONCEP.	De acuerdo con el informe de la Contraloría, se presenta en razón a la falta de seguimiento y control permanente y oportuno de los registros contables, así como la falta de gestión para recuperar los dineros pagados de más, evidenciándose ausencia de controles y seguimiento de las áreas encargadas de este proceso.	2	Presentar resultado de la mesa al comité de sostenibilidad	1	Acta del comité de sostenibilidad	2019/09/01	2020/06/30	Coordinador Nómina de pensionados	marzo-20	100	Se observó que se realizó comité de sostenibilidad el 17 de octubre de 2019 y el 20 de diciembre de 2019 en los que se presentó el tema, sin embargo, persisten partidas por identificar. <b>Se recomienda</b> continuar con la depuración de la totalidad de los saldos de valores pendientes EPS, para lograr saldar la cuenta.	Niriam Duque

SECTORIAL	CÓDIGO ENTIDAD	VIGENCIA PAD AUDITORIA o VISITA	HALLAZGO		FORMULACIÓN								FECHA CORTE SEGUIMIENTO	EFICACIA ENTIDAD	SEGUIMIENTO CONTROL INTERNO	AUDITOR OCI	
			CÓDIGO AUDITORIA SEGÚN PAD DE LA VIGENCIA	NÚMERO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA HALLAZGO	CÓDIGO ACCIÓN	DESCRIPCIÓN DE LA ACCIÓN	VALOR META	FÓRMULA INDICADOR	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACIÓN					RESPONSABLE
HACIENDA	206	2019	43	3.3.5	Hallazgo Administrativo por información incongruente de recaudo cuotas partes entregado en la auditoría anterior de desempeño del año 2017 "Verificación de las acciones de depuración de las Cuotas Partes Pensionales por cobrar a Septiembre de 2016" vs la presente auditoría.	De acuerdo con el informe de la Contraloría, falta de seguimiento, control permanente y oportuno al saldo de cartera que permita entrelazar los datos de las diferentes áreas del FONCEP, para dar una información confiable y oportuna.	2	Realizar reporte de recaudo mensual, conciliado con la información de la Gerencia de Bonos y Cuotas Partes y el Área de Contabilidad	9	Reportes de recaudo	2019/09/01	2020/06/30	Área de Tesorería / Gerencia de Bonos y Cuotas Partes / Contabilidad	marzo-20	50	Se observó el Formato CONCILIACION DE RECAUDOS CUOTAS PARTES Código FOR-APO-GFI-006 al mes de febrero se encuentra conciliado con las áreas involucradas. Se remitió cuadro diligenciado de los meses de septiembre, octubre y noviembre y diciembre de 2019. Enero, febrero y marzo de 2020. No se observa el reporte a la Dirección.  <b>Se recomienda</b> realizar un reporte a la nueva administración, indicando el recaudo de la vigencia 2019 a partir de las conciliaciones realizadas, así como el recaudo en la vigencia 2020 en forma mensual.	Niriam Duque
				3.3.6	Hallazgo Administrativo con presunta incidencia disciplinaria por diferencias presentadas en la cuenta 147008 Cuotas Partes Pensionales con lo reportado por el área de Contabilidad, Tesorería y Bonos Cuotas Partes.	Falta de comunicación entre las dependencias involucradas en el proceso de cobro, recaudo y registro de las cuotas partes pensionales.	1	Evidenciar en informe de supervisión del contrato de administración del patrimonio autónomo del FPPB, si se presentan diferencias entre lo recaudado por cuotas partes y el flujo de caja	10	Informe de supervisión	2019/08/01	2020/06/30	Área de Tesorería	marzo-20	70	Se remite por parte de Tesorería los informes de <u>supervisión del contrato</u> de administración y manejo del patrimonio autónomo No. 230, de los meses de: julio, agosto, septiembre, octubre, noviembre y diciembre 2019; enero, febrero y marzo de 2020.	Eduardo Santos
				3.3.7	Hallazgo Administrativo con incidencia fiscal y presunta incidencia disciplinaria por la declaración de prescripción parcial de cobro del proceso coactivo CP 340 de Julio de 2012, por valor de \$335.812.504.	De acuerdo con el informe de la Contraloría, se origina en la falta de gestión en el cobro de las obligaciones que en su momento estaban vigentes y que al no realizarse los actos tendientes al respectivo cobro generaron la prescripción declarada por el Tribunal Administrativo de Cundinamarca	2	Seguimiento a gestión de cobro	10	Relación de llamadas y reiteraciones de cobro	2019/08/01	2020/06/30	Gerencia de Bonos y Cuotas partes	marzo-20	70	Se observa los registros de cobros persuasivos y reiterativos realizados de los meses de agosto de 2019 a marzo de 2020. Se recomienda continuar con las acciones de cobro para evitar la prescripción de cuotas partes.	Luisa Puerta