



Bogotá, D.C.

Señor:
LUIS FERNANDO MEJIA GOMEZ
Correo electrónico:
Dirección:

ASUNTO: Oficio remitario F 14.3. Circular 015 de 2020.

Respetado Contralor Mejía:

Con base en lo establecido en la Circular 015 del 30 de septiembre de 2020, emanada del Despacho del Señor Contralor General de la República, me permito informar, que el Fondo Adaptación cuenta actualmente en SIRECI con un Plan de mejoramiento con 130 hallazgos y 409 actividades.

Con base en lo anterior, el estado de avance del Plan se viene reportando a través del SIRECI, acorde con la periodicidad semestral establecida para el 30 de junio y 31 de diciembre.

Este Equipo de Trabajo ha evaluado los hallazgos con acciones de mejora cumplidas al 100%, suscritas dentro del Plan, para efectos de determinar si las causas de los hallazgos han desaparecido o se han modificado los supuestos de hecho o de derecho que dieron origen a los mismos. El resultado de esta evaluación se refleja en el reporte con corte a 31 de diciembre de 2024, que se adjunta a esta comunicación, donde se incluyen 15 hallazgos cumplidos, pero NO efectivos.

Se realizan las actividades propuestas, sin embargo, no se otorga la calificación efectiva de las actividades desarrolladas hasta tanto no se conozca los resultados de la incidencia disciplinaria del hallazgo correspondiente.

Para efectos de dar cumplimiento al envío del Documento electrónico F14.4 informe de acciones cumplidas, pero NO efectivas, se adjunta esta comunicación el formato de evaluación diligenciado.

Cordialmente,

Firmado digitalmente por:
María Claudia Gutiérrez Mejía

Fecha: 2025/01/23 - 14:40:12 COT



MARÍA CLAUDIA GUTIÉRREZ MEJÍA
Asesor II - Control Interno de Gestión

Nota: "Los firmantes declaramos que hemos revisado el presente documento y lo encontramos ajustado a las normas y disposiciones legales aplicables al Fondo Adaptación, según corresponda".

Proyectó: María Claudia Gutiérrez Mejía - Asesor II - Control Interno de Gestión
Elaboró: María Claudia Gutiérrez Mejía - Asesor II - Control Interno de Gestión
Adjuntos: Formato 14.4 Acciones Cumplidas Fondo Adaptacion corte 31122024.pdf(6)

Código Hallazgo	Fecha Vigencia Auditoría	Fecha Suscripción Plan de Mejoramiento	Descripción Hallazgo	Causa Hallazgo	Acción de Mejora	Descripción de Actividades	Responsable	Unidad de Medida de la Actividad	Fecha Inicio	Fecha Final	Evidencia	Conclusión o Justificación del Cierre	Observaciones de la Oficina de Control Interno o quien haga sus veces
53	05_PM AUD 2018		EL contrato 2015-C-0165 se termino sin que se construyera la totalidad de las viviendas programadas, limitando del disfrute de estos bienes por parte de los beneficiarios del programa de vivienda.	Debilidad en la operacion del contratista, (insuficiencia de personal, de materiales y continuidad en frentes de trabajo, incremento de costos de operacion e insostenibilidad financiera)	municipio	Entrega de 128 soluciones de vivienda a los beneficiarios	Macroproyecto Gramalote	Actas de Entrega	2022/08/31	2024/09/30	Nombre evidencia(s): Actas de entrega de viviendas Las evidencias se encuentran en el siguiente enlace: https://drive.google.com/drive/folders/17L8iC6NT0x5D9-qdzTpk-W0Z4dFLM2z9o-drive-link	Acciones de Mejora cumplidas no Efectivas	
					Adelantar comites de seguimiento semanales atendiendo las necesidades y problemas del contratista junto con la interventoria, de acuerdo con las condiciones contractuales convenidas.	Actas de comite de seguimiento semanal.	Macroproyecto Gramalote	Actas de comite	2022/08/23	2023/12/31	Observación OAPC cargue de las siguientes evidencias: se ubica en la carpeta PM AUD 2018 - H. 53 Reabierto Audit II Semestre 2020 - Actividad 3 - Actas de seguimiento https://drive.google.com/drive/folders/1t7jvAA3whC0ndHYtsQ9xgNSiKEzOGr		
		05_PM AUD 2018 (Reabierto Auditoria de Cumplimiento II semestre 2020)				Evaluar la efectividad de la accion en terminos de: lograr un producto concreto, y/o el inicio de una accion administrativa que comine al contratista a la correccion de la causa que genero el hallazgo	Establecer y aplicar el esquema de evaluacion de la accion para medir su impacto en la efectividad de cierre del hallazgo	Macroproyecto Gramalote	Documento de evaluacion	2024/01/01	2024/12/31		
55	05_PM AUD 2018 - Hallazgo Reabierto Auditoria Fra. A Vigencia 2020		Conformacion catastral de predios y elementos constructivos en el nuevo municipio de Gramalote, El Fondo Adaptacion debe adelantar los tramites oportunamente ante el IGAC, para la creacion de las respectivas cedulas catastrales, de los predios asignados y entregados a los beneficiarios del Municipio de Gramalote."	Debilidades de control que no permiten advertir oportunamente el problema en relacion con los hechos descritos, pues, se presentan presuntamente variaciones de manzaneo y loteo del municipio, igualmente, a la debil coordinacion y articulacion interinstitucional entre el Fondo Adaptacion y el IGAC.	Gestionar y ejecutaar el convenio administrativo con el IGAC para la consecucion de la actualizacion catastral del Nuevo Casco Urbano del municipio de Gramalote.	Reuniones de seguimiento con el IGAC para la revision de las gestiones realizadas por esta entidad para finalizar el proceso de normalizacion catastral.	Macroproyecto Gramalote	Actas de reunion	2024/03/01	2024/05/01	Nombre evidencia(s): Acta reunion 001 IGAC_V2_Firmas Las evidencias se encuentran en el siguiente enlace: https://drive.google.com/drive/folders/18Y8AOvaq2KYPXndMBRRVMPNGXt_Jsaw	Acciones de Mejora cumplidas no Efectivas	
						Seguimiento a la gestión del IGAC para la consecución de la actualización catastral en el NCU del municipio	Macroproyecto Gramalote	informes de seguimiento	2024/07/01	2024/12/31	Nombre evidencia(s): 3 Informes de seguimientos. Las evidencias se encuentran en el siguiente enlace - carpeta "Actividad 2 Nueva acción de mejora 2024": https://drive.google.com/drive/folders/1SE6nySdBmunoHTwi-C1N8t1MPe2z9o-drive-link		
					Culminar proceso de escrituración y/o transferencia de viviendas o predios institucionales en propiedad del FA del nuevo casco urbano	Informes de seguimiento sobre el avance de las gestiones y resultados sobre el pago de impuestos y/o tramites de escrituración en los predios del municipio de Gramalote.	Macroproyecto Gramalote	Informes mensuales	2021/08/01	2021/10/31			
						Pago de impuestos, escrituración o transferencia de predios institucionales en propiedad del FA	Macroproyecto Gramalote	Emitir comunicacion al IGAC sobre el hallazgo levantado por parte de la CGR con el fin de que la entidad genere un plan de accion y lo comuniqua al Fondo Adaptacion.	2021/08/01	2021/09/30			
						Evaluar la efectividad de la accion en terminos de: Realizar el seguimiento a las entidades encargadas de normalizar la conformacion catastral y la	Macroproyecto Gramalote	Documento de autoevaluacion	2021/11/01	2023/03/31	H55_formato_autoevaluacion_Gramalote_reabierta_31.03.2023		
59	05_PM AUD 2018 - Hallazgo Reabierto Auditoria Fra. A Vigencia 2020		Planeacion del Megaproyecto de reconstruccion del municipio de Gramalote. Las fechas de planeacion para cada fase no se cumplieron. En tal sentido las obras y contratos suscritos no alcanzaron la meta programada al 31 de diciembre de 2018.	*Presuntas debilidades en la gestion del proceso de contratacion y debilidades de control que no permiten advertir oportunamente la planeacion y organizacion del megaproyecto*	Adelantar un nuevo proceso de contratacion para la terminacion y entrega de las viviendas faltantes en el municipio	Acta de inicio del contrato	Macroproyecto Gramalote	Acta de inicio	2022/10/31	2023/01/13	1. Resolución de apertura proceso FA-L-P-I-S-004-2022 para la contratación de las viviendas faltantes en Gramalote 2. Informe de evaluación publicado en SECOP https://drive.google.com/drive/folders/11xiPpVsVFL_j5GGIZcV74OuX8Wu4vA?usp=share_link	Acciones de Mejora cumplidas no Efectivas	
						Entrega de 128 soluciones de vivienda a los beneficiarios	Macroproyecto Gramalote	Actas de Entrega	2022/08/31	2024/09/30	Nombre evidencia(s): Actas de entrega de viviendas Las evidencias se encuentran en el siguiente enlace: https://drive.google.com/drive/folders/1C23px2x60i-ybPaVUaRsJqbLzFS0A_O?usp=drive-link		
						Adelantar comites de seguimiento semanales atendiendo las necesidades y problemas del contratista junto con la interventoria, de acuerdo con las condiciones contractuales convenidas.	Actas de comite de seguimiento semanal.	Macroproyecto Gramalote	Actas de comite	2022/08/23	2023/12/31		
					Adelantar las acciones legales y contractuales para conminar al contratista a atender las fallas de calidad reportadas por la ESE	Remitir oficio al contratista de obra e interventor solicitando la atencion de las fallas de calidad informadas por la ESE, asi mismo se solicitara un informe de atencion y cierre de las fallas de calidad, lo anterior en el marco de las obligaciones contractuales	Sector Salud - E.T. Gestión Contractual (acompañamiento de Gestión Jurídica Misional)	1_Oficio remitido a contratista e interventor y 2_Informe del contratista e interventor	2023/08/01	2023/10/31	* Seguimiento técnico de posventa V2 - 231019-15325 *Oficio-E2-332 Atención posventas acta de cierre *E-2023-004304 Solicitud de Informe de Reparación *E-2023-002976 Solicitud Informe Técnico para afectación de póliza PM AUD Cumplimiento CAUCA 2022 - Hallazgo 5 - actividad 1 https://drive.google.com/drive/folders/1rJcPyjc9EjVRPct0i0hloMN40wpSkvT		

Alvaro Rodríguez S.F.

Código Hallazgo	Fecha Vigencia Auditoría	Fecha Suscripción Plan de Mejoramiento	Descripción Hallazgo	Causa Hallazgo	Acción de Mejora	Descripción de Actividades	Responsable	Unidad de Medida de la Actividad	Fecha Inicio	Fecha Final	Evidencia	Conclusión o Justificación del Cierre	Observaciones de la Oficina de Control Interno o quien haga sus veces
5	17_PM_Auditoria de Cumplimiento Cauca vigencia 2022		HALLAZGO 5 CONSTRUCCIÓN DEL HOSPITAL CINCUENTENARIO NIVEL 1 ESE NORTE 3 PUERTO TEJADA. Administrativo con presunta incidencia Disciplinaria y Fiscal. Se evidenció algunos ítems de obra con problemas de funcionamiento y deficiencias constructivas y de calidad, estas situaciones afectan el funcionamiento del Hospital en la atención al público - contrato 251 de 2017	La inobservancia del Fondo Adaptacion en el proceso de postventa del Hospital, maxime cuando la ESE Norte Puerto Tejada le informa de las diferentes inconsistencias encontradas dentro de la garantía y que obedecen no a una falta de mantenimiento, sino a problemas de calidad de obra ejecutada, afecta el funcionamiento del Hospital y pone en riesgo a los pacientes y personal medico.	Solicitar a la ATIP la realizacion de visitas in situ a proyectos que se encuentren en ejecucion y/o terminados en procesos de entrega y recibo definitivo a beneficiarios.	Visitas de la ATIP in situ segun programacion de auditorias mensuales a proyectos que se encuentren en ejecucion y/o terminados en procesos de entrega y recibo definitivo a beneficiarios.	Líderes áreas misionales	Informes de visitas ATIP	2023/08/01	2024/08/31	Nombre evidencia(s): 1) carpeta informes ATIP - plan anual de auditoria - 4 informes del mes de agosto, septiembre octubre y noviembre de 2023. Las evidencias se encuentran en el siguiente enlace: https://drive.google.com/drive/folders/15wT3572Pw2x85OGJ-	Acciones de Mejora cumplidas no Efectivas	
					Realizar el seguimiento al contratista e interventor al cumplimiento en la atencion de las fallas de calidad reportada por la ESE	Si el contratista realiza correccion de las fallas de calidad, se informara a la ESE. Si el contratista no atiende la solicitud - el FONDO solicitara mediante oficio a la interventoria la afectacion de poliza del contrato de obra. Si el contratista e interventoria no atiendan el requerimiento de la ESE, el Fondo o la ESE realizara afectacion de la poliza de calidad y estabilidad de obra	Sector Salud - E.T. Gestión Contractual (acompañamiento de Gestión Jurídica Misional)	Informe remitido a la ESE y/u oficio con solicitud de afectacion de las polizas	2023/11/01	2024/02/28	Nombre evidencia(s): CERTIFICACIÓN DE CUMPLIMIENTO CONSORCIO E-2024-000677 Sgto. Reparaciones de Calidad- Hallazgo CGR Cto 251-2017. Las evidencias se encuentran en el siguiente enlace H5 actividad 3 https://drive.google.com/drive/folders/15wT3572Pw2x85OGJ-		
					Evaluar la efectividad de las acciones y tareas a implementarse	Establecer y aplicar el esquema de autoevaluacion de la accion para medir su impacto en la efectividad de cierre del hallazgo	Sector Salud	Documento de autoevaluacion	2024/03/01	2024/05/31	Nombre evidencia(s): 1. Evaluación hallazgo 5_Actividad 1_Auditoria de Cumplimiento Cauca vigencia 2022. 2. Evaluación hallazgo 5_Actividad 3_Auditoria de Cumplimiento Cauca vigencia 2022. Las evidencias se encuentran en el siguiente enlace: https://drive.google.com/drive/folders/1Q7nfOIN3oaon3dE5uisCycUvunS56K		
6	17_PM_Auditoria de Cumplimiento Cauca vigencia 2022		HALLAZGO 6 CONTRATO 300-2017, OBRAS HOSPITAL NIVEL I LAVEGA ESE SURORIENTE - Administrativo con presunta incidencia disciplinaria, fiscal y otra. Se encontró obras en mal estado por la humedad y la planta de tratamiento de aguas residuales no doméstica PTAR no se encuentra en funcionamiento	Deficiencias en la ejecucion de actividades de obra y deficiente seguimiento y control por parte del Fondo Adaptacion y la interventoria, al no exigir del contratista las pruebas de funcionamiento de la PTAR y arranque de la misma, ocasionando que las aguas residuales viertan al alcantarillado sin ningun tratamiento. Las deficiencias en la interventoria al sistema constructivo	Adelantar las acciones legales y contractuales para conminar al contratista a atender las fallas de calidad reportadas por la ESE	Remitir oficio al contratista de obra e interventor solicitando la atencion de las fallas de calidad informadas por la ESE, asi mismo se solicitara un informe de atencion y cierre de las fallas de calidad, lo anterior en el marco de las obligaciones contractuales	Sector Salud	1_Oficio remitido a contratista e interventor y 2_Informe del contratista e interventor	2023/08/01	2023/08/31	2. Anexo 6. Acta de Entrega Hospital La Vega 3. Anexo 2. E-2023-002313 4. Anexo 1. E-2023-000859 5. Anexo 4. CIC 09-2023 INFORME REPARACION 6. Anexo 3 7. Anexo 5. ACTA DE ATENCION - PERSONERIA https://drive.google.com/drive/folders/1P8qT03IMJnR2JWmFGvbdDZT_F1US	Acciones de Mejora cumplidas no Efectivas	
					Realizar el seguimiento al contratista e interventor al cumplimiento en la atencion de las fallas de calidad reportada por la ESE	Si el contratista realiza correccion de las fallas de calidad, se informara a la ESE. Si el contratista no atiende la solicitud - el FONDO solicitara mediante oficio a la interventoria la afectacion de poliza del contrato de obra. Si el contratista e interventoria no atiendan el requerimiento de la ESE, el Fondo o la ESE realizara afectacion de la poliza de calidad y estabilidad de obra	Sector Salud	Informe remitido a la ESE y/u oficio con solicitud de afectacion de las polizas	2023/08/31	2023/11/30	1. E-2023-004938 Anexo 1. E-2023-000859 Anexo 2. E-2023-002313 Anexo 3. Anexo 4. P&G-IHV-031-314 Anexo 5. CIC 09-2023 INFORME REPARACION. Anexo 6. Comunicado interventoria P&G-IHV-031-317. Anexo 7. Acta de Entrega Hospital La Vega. ENVIO A LA ESE DE LA VEGA COMUNICACIÓN HOSPITAL NIVEL I LA VEGA ESE SURORIENTE. MANUAL MANTENIMIENTO MANUAL MTO HOSPITAL LA VEGA, CAUCA PROGRAMA DE POSTCONSTRUCCIÓN. evidencia en PM AUD Cumplimiento CAUCA 2022 - Hallazgo 6 - actividad 2 https://drive.google.com/drive/folders/1X595WvJlOK63j34Q220SPRM-5o6GoXkE2?usp=drive_link		
					Reiterar a la ESE mediante oficio las clausulas y consideraciones establecidas en el acta de entrega y recibo a satisfaccion por parte del beneficiario correspondientes al mantenimiento de la infraestructura y equipos.	Remitir oficio en el cual se reitere a la ESE mediante oficio las clausulas y consideraciones establecidas en el acta de entrega y recibo a satisfaccion por parte del beneficiario correspondientes al mantenimiento de la infraestructura y equipos.	Sector Salud	Oficio remitido a la ESE	2023/08/01	2023/09/30	1. E-2023-004044 https://drive.google.com/drive/folders/1P8qT03IMJnR2JWmFGvbdDZT_F1USFcYS?usp=share_link		
					Emitir directriz dirigida a los supervisores, apoyos a la supervision e interventores sobre el estricto cumplimiento de los lineamientos de supervision e interventoria	Directriz dirigida a los supervisores, apoyos a la supervision e interventores sobre el estricto cumplimiento de los lineamientos de supervision e interventoria	Gerencia emite, Sector Salud proyecta	Directriz dirigida a los supervisores, apoyos a la supervision e interventores	2023/08/01	2023/10/31	*Comunicado Interventores y Supervisores *CI-015 Actualización de contratos en SECOPII, SIFA - W * 4GPY-L-01, Lineamientos supervisor interventoria V-5-D		
			Verificar que el contratista realice las capacitaciones para el manejo y mantenimiento de equipos asociados a la obra, asi como de las pruebas de funcionamiento de los mismos.	Solicitar al contratista copia de los videos y/o acta de capacitacion junto con los listados de asistencia a las capacitaciones realizadas para el manejo y mantenimiento de los equipos e infraestructura entregada al beneficiario, donde se evidencie el funcionamiento de los mismos	Sector Salud	copia de los videos o del acta de capacitacion junto con el listado de asistencia	2023/08/01	2023/12/31	1. E-2023-005120 2. Correo rta Comunicado P&G-IHV-031-318 _Respuesta comunicado E-2023-005120 3. P&G-IHV-031-318 Respuesta Evidencias PTAR 4. CAPACITACION 10 MARZO 2022_FUNCIONARIOS ESE (1). 5. CAPACITACION 18 MARZO 2022_FUNCIONARIOS ESE (1). 6. INFORME_FINAL 7. CERTIFICACIÓN - PTAR evidencia en PM AUD Cumplimiento CAUCA 2022 - Hallazgo 6 - actividad 5 https://drive.google.com/drive/folders/1nTbw7Fy82cC33MUbISue81LDUttIDPnF?usp=drive_link				

Handwritten signature

Código Hallazgo	Fecha Vigencia Auditoría	Fecha Suscripción Plan de Mejoramiento	Descripción Hallazgo	Causa Hallazgo	Acción de Mejora	Descripción de Actividades	Responsable	Unidad de Medida de la Actividad	Fecha Inicio	Fecha Final	Evidencia	Conclusión o Justificación del Cierre	Observaciones de la Oficina de Control Interno o quien haga sus veces
					Solicitar a la ATIP la realización de visitas in situ a proyectos que se encuentren en ejecución y/o terminados en procesos de entrega y recibo definitivo a beneficiarios.	Visitas de la ATIP in situ según programación de auditorías mensuales a proyectos que se encuentren en ejecución y/o terminados en procesos de entrega y recibo definitivo a beneficiarios.	Líderes áreas misionales	Informes de visitas ATIP	2023/08/01	2024/08/31	Nombre evidencia(s): 1) carpeta contrato 300-2017 2) carpeta informes ATIP plan anual de auditoría Las evidencias se encuentran en el siguiente enlace: https://acortar.link/bKQubh		
					Evaluar la efectividad de las acciones y tareas a implementarse	Establecer y aplicar el esquema de autoevaluación de la acción para medir su impacto en la efectividad de cierre del hallazgo	Sector Salud	Documento de autoevaluación	2023/12/01	2024/01/31	Nombre evidencia(s): Autoevaluación Hallazgo 6 acción 1 Autoevaluación Hallazgo 6 acción 2 Autoevaluación Hallazgo 6 acción 3 Autoevaluación Hallazgo 6 acción 4 Autoevaluación Hallazgo 6 acción 5 Las evidencias se encuentran en el siguiente enlace: https://drive.google.com/drive/folders/1cK12-9jwC9W1-3tvi2caimzVddQC6-		
7	19_PM_Auditoría de Gestión Financiera Vigencia 2022		Hallazgo 07. Actas Entrega de Obra a otras entidades Cta 542307.	Debilidades de control en el registro, toda vez que no se incluyo en la vigencia 2022 el valor entregado	Revisar y/o actualizar el Manual de Políticas contables de la entidad donde se establecieron los controles y procedimiento contables que garanticen que los registros contables estén debidamente conciliados con la Fiduciaria	Lineamientos incluidos en Manual de política contable	E.T. Gestión Financiera - Sección Contabilidad	Documento	2023/08/01	2023/12/31	Observación OAPC: el área cargó las siguientes evidencias: 1) Hallazgo 1,2,3,7-7-GCC-G-15_Guia_Inventarios 2) comunicación Hallazgo 7_1-2023-014540 3) 7-GCC-F-02 acta conciliación enlace evidencias: https://acortar.link/6lsuWj Complemento evidencias: 1) Manual de políticas y lineamientos contables del Fondo Adaptación, 7-GCC-M-01. Versión 1.0, diciembre 2024 enlace evidencias: https://drive.google.com/drive/folders/1FXFKGufPni7Mu-	Acciones de Mejora cumplidas no Efectivas	
				Aplicar los lineamientos contables sobre conceptos a llevar a la cuenta 542307 y los conceptos que irían al gasto.	Emitir circular de divulgación de lineamientos	E.T. Gestión Financiera - Sección Contabilidad	Circular emitida y socialización	2023/10/01	2024/12/31	OAPC se observa que cargaron las siguientes evidencias: 1) comunicación Hallazgo 7_1-2023-014540 Complemento evidencias corte 31 de diciembre 2024: 1) Manual de políticas y lineamientos contables del Fondo Adaptación, 7-GCC-M-01. Versión 1.0, diciembre 2024 enlace evidencias: https://drive.google.com/drive/folders/1FXFKGufPni7Mu-			
					Elaborar Acta de conciliación mensual con los diferentes sectores que construyan obras, avalados por los gerentes de cada sector o su delegado, con anexos.	Acta de conciliación interareas mensual con sectores y macroproyectos y, sus anexos	E.T. Gestión Financiera - Sección Contabilidad	Acta	2023/09/30	2024/02/28	Nombre evidencia(s): 1. Acta de conciliación cuenta 542307 Septiembre 2023 2. Acta de conciliación cuenta 542307 Octubre 2023 3. Acta de conciliación cuenta 542307 Noviembre 2023 4. Acta de conciliación cuenta 542307 Diciembre 2023 5. Acta de conciliación cuenta 542307 Enero 2024 Las evidencias se encuentran en el siguiente enlace: https://drive.google.com/drive/folders/17Lbf2Emxth5LmutRuuGIyqY52a2snd		
					Evaluar la efectividad de la acción en términos de lograr un producto concreto y/o la corrección de la causa que genero el hallazgo	Establecer y aplicar el esquema de autoevaluación de las acciones para medir su efectividad de cierre del hallazgo	E.T. Gestión Financiera - Sección Contabilidad	Documento de autoevaluación	2024/03/01	2024/06/30	Nombre evidencia(s): - Documento Autoevaluación Hallazgo 7 Las evidencias se encuentran en el siguiente enlace: https://drive.google.com/drive/folders/1Hw8uY9nRoOdnfQbAhyChkbNJ0wiE		
8	19_PM_Auditoría de Gestión Financiera Vigencia 2022		Hallazgo 08. Actas Entrega de Obra a otras entidades Cta. 542307 de vigencia anterior 2021 A título gratuito.	Debilidades de control, por no tener en cuenta los lineamientos dados por la Contaduría General de la Nación.	Generar herramienta para llevar el control de las correcciones de errores que se realicen	Formato de control de corrección de errores elaborado e implementado	E.T. Gestión Financiera - Sección Contabilidad	Formato y registro de implementación	2023/07/17	2024/07/17	Nombre evidencia(s): 1. Formato análisis hallazgo No. 08 2. Complemento evidencia(s) inicial: Formato control de materialidad 2024 (Aprobado en CTSC 2024) Las evidencias se encuentran en el siguiente enlace: https://drive.google.com/drive/folders/1WnEHYEIduxpstzNpW05bSZ7UnQAJd7qV 3. Complemento evidencia 31-12-2024 1) Manual de políticas y lineamientos contables del Fondo Adaptación, 7-GCC-M-01. Versión 1.0, diciembre 2024 2) Actas de conciliación de la 542307 de enero a noviembre de 2024		
					Definir contablemente de acuerdo con los casos presentados en la vigencia anterior, los registros y soportes que deban contabilizarse como corrección de errores, que se incluyeron dentro del formato de correcciones elaborado.	Acta de conclusión sobre los registros y soportes que deban contabilizarse como corrección de errores.	E.T. Gestión Financiera - Sección Contabilidad	Acta	2023/10/01	2024/02/28	Nombre evidencia(s): - Acta de análisis hallazgo No. 08 Las evidencias se encuentran en el siguiente enlace: https://drive.google.com/drive/folders/1siqkE4ZIKKuCCr3Cq3wrGVh413ikE561		

Alvaro Rodríguez A.

Código Hallazgo	Fecha Vigencia Auditoría	Fecha Suscripción Plan de Mejoramiento	Descripción Hallazgo	Causa Hallazgo	Acción de Mejora	Descripción de Actividades	Responsable	Unidad de Medida de la Actividad	Fecha Inicio	Fecha Final	Evidencia	Conclusión o Justificación del Cierre	Observaciones de la Oficina de Control Interno o quien haga sus veces
					Evaluar la efectividad de la acción en términos de lograr un producto concreto y/o la corrección de la causa que genero el hallazgo	Establecer y aplicar el esquema de autoevaluación de las acciones para medir su efectividad de cierre del hallazgo	E.T. Gestión Financiera - Sección Contabilidad	Documento de autoevaluación	2024/03/01	2024/06/30	Nombre evidencia(s): - Documento Autoevaluación Hallazgo 8 Las evidencias se encuentran en el siguiente enlace: https://drive.google.com/drive/folders/1geZGa2hQVrLs9Yve3dsm_9hOLS9d	Acciones de Mejora cumplidas no Efectivas	
10	19_PM_Auditoria de Gestion Financiera Vigencia 2022	Hallazgo 10. Corrección de errores - Re expresión de estados financieros.	Debilidades en los controles y la ausencia de lineamientos en el manual de política contable del Fondo Adaptación, dado que no se cuenta con el procedimiento que se debe aplicar cuando se presenten estas situaciones.	Actualizar el manual de políticas contables del Fondo Adaptación, incluyendo los aspectos de reexpresión a los estados financieros y políticas que permitan corregir los aspectos que da a lugar a corregir errores.	Manual de políticas contables actualizado	E.T. Gestión Financiera - Sección Contabilidad	Documento de Manual de políticas contables actualizado	2023/08/01	2024/12/31	Nombre evidencia(s): En la vigencia 2024 se realizaron 2 actualizaciones del manual contable 1) abril 2024 Manual de políticas y lineamientos contables del Fondo Adaptación, 7-GCC-I-01. Versión 9.0 2) diciembre 2024 Manual de políticas y lineamientos contables del Fondo Adaptación, 7-GCC-M-01. Versión 1.0 (cambió la codificación por directrices sistema de gestión de calidad de la entidad) Las evidencias se encuentran en el siguiente enlace H10 - actividad 1: https://drive.google.com/drive/folders/1ppJ153wLYqHPgX_7Y4YJrCbNzkFxeO			
				Elaborar herramienta para llevar el control de las correcciones de errores que se realicen	Formato de control de correcciones de errores del Fondo Adaptación	E.T. Gestión Financiera - Sección Contabilidad	Formato	2023/08/01	2023/09/30				
				Revisar y determinar la necesidad de reexpresar los Estados Financieros de la vigencia 2023	Estados financieros reexpresados para la vigencia 2023	E.T. Gestión Financiera - Sección Contabilidad	Estados financieros	2024/01/01	2024/02/28	Nombre evidencia(s): - Acta Hallazgo 10 Corrección de errores Las evidencias se encuentran en el siguiente enlace: https://drive.google.com/drive/folders/1NTToZdZNR6hFWQmNJl8eUJxVvvyDo			
				Evaluar la efectividad de la acción en términos de lograr un producto concreto y/o la corrección de la causa que genero el hallazgo	Establecer y aplicar el esquema de autoevaluación de las acciones para medir su efectividad de cierre del hallazgo	E.T. Gestión Financiera - Sección Contabilidad	Documento de autoevaluación	2024/03/01	2024/06/30	Nombre evidencia(s): - Documento Autoevaluación Hallazgo 10 Las evidencias se encuentran en el siguiente enlace: https://drive.google.com/drive/folders/101hTN0arUAlkcs1h8i9H1h2HtpYLLG1			
1	20_PM AEF JARILLON DE CALI 2020_2022		En la revisión y análisis del Contrato 181 de 2013, suscrito entre el Fondo Adaptación y la Caja de Compensación Familiar COMFANDI, se evidenciaron deficiencias de planeación en la estructuración del proyecto en cabeza del operador COMFANDI y el Fondo Adaptación.	Deficit de vivienda de interes social registrado en el POT de Cali (Acuerdo 069 de 2000) y del Plan de Desarrollo de la Ciudad de Cali (2008-2011), vigentes al momento de la formulación (2011) y de la aprobación del Proyecto (2012)	Validar oferta existente de vivienda prioritaria	Realizar semestralmente estudio de mercado que permita validar la oferta de vivienda con el objetivo de estructurar proyectos acordes con la oferta existente y complementar a través de consultas con las entidades encargadas de reducir el deficit de vivienda para validar la oferta existente (ejemplo CAMACOL)	Macroproyecto Jarillón de Cali - Subgerencia de Estructuración	Documento Estudio de mercado	2024/01/02	2024/12/31	Nombre evidencia(s): Estudio de mercados 1 1. Correo de Fondo Adaptación - Solicitud a Estructuración de Estudio Mercado de MP a Estructuración 2. Correo de Fondo Adaptación - Solicitud publicación sondeo de mercado Compraventa - Distrito de Cali 3. Carta de Invitación Cotización Macroproyecto Jarillón de Cali (Cali) Documentos anexos: -Anexo No.1 Manual Operativo Gestión Riesgo -Anexo No.2 Instructivo Gestión Social Vivienda -Anexo No.3 Instructivo Compraventa Vivienda Nueva -Anexo No.4 Anexo Técnico de Vivienda Mínima -Anexo No.5 Aspectos Jurídicos - Lista de Chequeo -Formato No.1 Modelo de carta de presentación -Formato No.2 Información financiera y organizacional -Formato No.3 Descripción del Proyecto -Formato No.4 Experiencia del Operador		
6	20_PM AEF JARILLON DE CALI 2020_2022		En la ejecución del contrato de fiducia, se determina un incumplimiento a la cláusula decimocuarta del Contrato de Fiducia mercantil de administración y pagos patrimonio autónomo Comfandi, a la fecha de liquidación de la Fiducia, durante el proceso no se dejó en claro la fecha del traslado a la Fiducia del Fondo de los rendimientos financieros del mes de julio 2021.	Debilidad de los controles por la supervisión	Documentar la situación	Elaborar Informe de trazabilidad del pago efectivo de los rendimientos financieros con sus respectivos soportes	Macroproyecto Jarillón de Cali	Informe	2024/04/30	2024/06/30	Nombre evidencia(s): -Actividad 1. Informe Trazabilidad Hallazgo 6 Las evidencias se encuentran en el siguiente enlace: https://drive.google.com/drive/folders/1LQ6ouq_YvgctGomGZZ-	Acciones de Mejora cumplidas no Efectivas	
					Fortalecer los controles	Solicitar informe a las Fiducias previo al proceso de liquidación de los fideicomisos el estado de cuenta y cierre de consignación por concepto de rendimientos financieros	Macroproyecto Jarillón de Cali	Informe	2024/04/30	2024/09/30	Nombre evidencia(s): 1) comunicación E-2024-003828, con asunto: Informe Fideicomisos Anticipos, dirigida a COMFANDI. Las evidencias se encuentran en el siguiente enlace: https://drive.google.com/drive/folders/1qXJ83kbap15rAfdmGSvHqZYDlgrfw		

Handwritten signature

