



USPEC Unidad de Servicios
Penitenciarios y Carcelarios

PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL

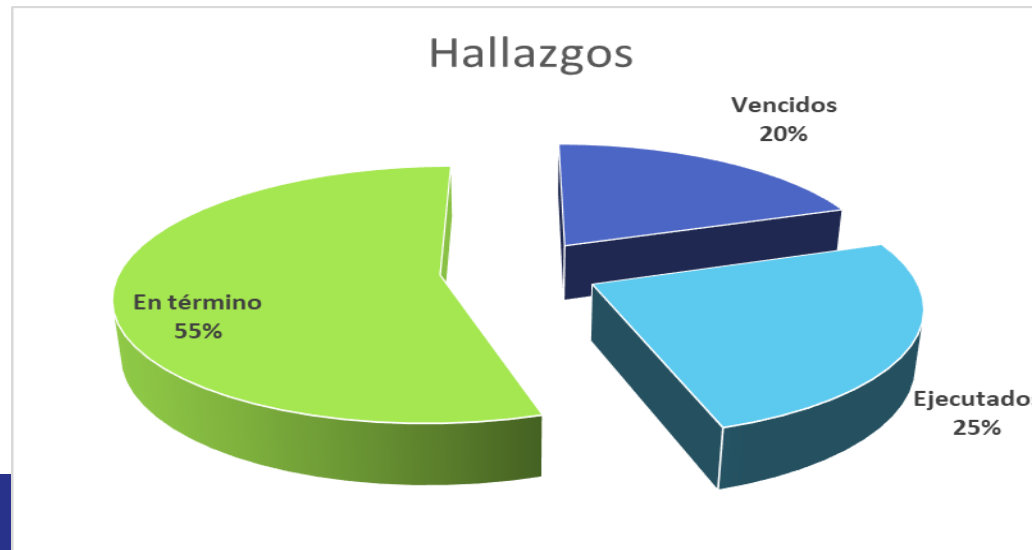
USPEC – CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

REPORTE JUNIO 2018
Oficina de Control Interno

ESTADO GENERAL PM CGR

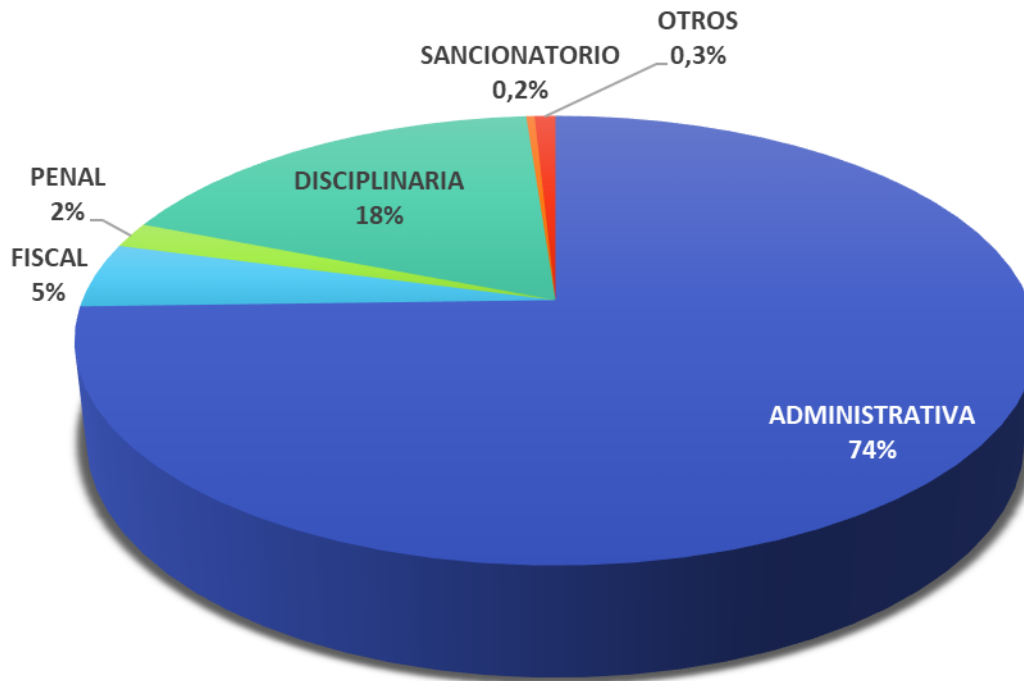
TOTAL DE HALLAZGOS				
VIGENCIA	Vencidos	Ejecutados	En término	Total
2012	1	1	0	2
2013	1	7	0	8
2014	12	44	0	56
2015	42	47	0	89
2016	33	15	0	48
2017	0	0	248	248
TOTAL	89	114	248	451

Vigencia 2017 incluye 46 Hallazgos del Consorcio PPL



INCIDENCIA

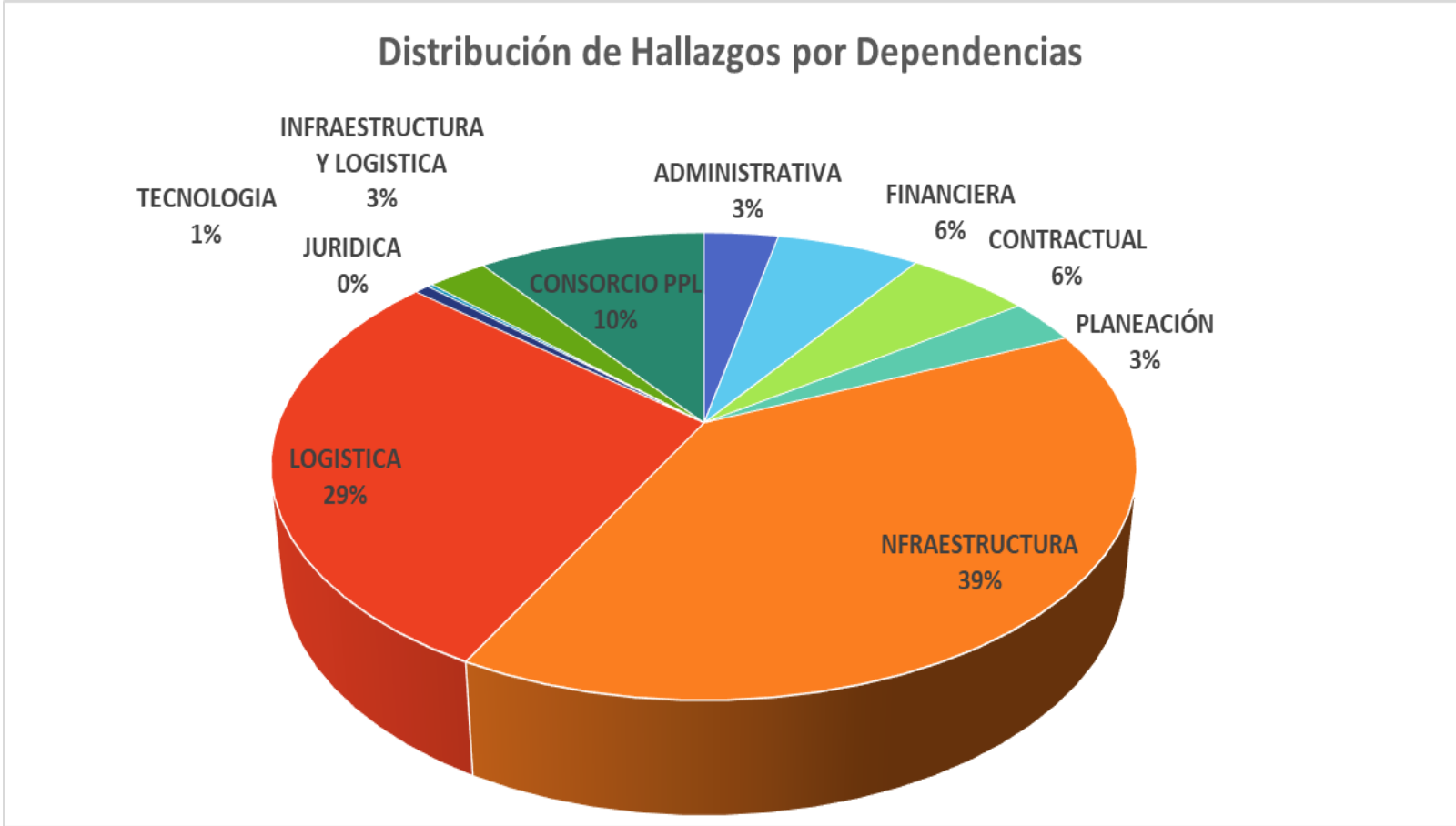
Distribución de Hallazgos según su Incidencia



HALLAZGOS POR DEPENDENCIAS

TOTAL HALLAZGOS POR DEPENDENCIAS - MARZO DE 2018						
Dependencia	Vigencia	Vencidas	Ejecutadas	En término	Subtotal	Total
SUBDIRECCIÓN ADMINISTRATIVA	2012	0	1	0	1	18
	2013	1	1	0	2	
	2014	0	0	0	0	
	2015	1	3	0	4	
	2016	9	2	0	11	
	Subtotal	11	7	0	18	
SUBDIRECCIÓN FINANCIERA	2012	0	0	0	0	25
	2013	0	2	0	2	
	2014	0	9	0	9	
	2015	0	7	0	7	
	2016	1	6	0	7	
	Subtotal	1	24	0	25	
CONTRACTUAL	2014	1	7	0	8	25
	2015	8	6	0	14	
	2016	2	1	0	3	
	Subtotal	11	14	0	25	
PLANEACIÓN	2013	0	1	0	1	14
	2014	0	3	0	3	
	2015	0	4	0	4	
	2016	0	6	0	6	
	Subtotal	0	14	0	14	
INFRAESTRUCTURA	2013	0	2	0	2	178
	2014	7	7	0	14	
	2015	33	23	0	56	
	2016	13	0	0	13	
	2017	0	0	93	93	
	Subtotal	53	32	93	178	
LOGISTICA	2013	0	1	0	1	129
	2014	3	16	0	19	
	2015	0	4	0	4	
	2016	8	0	0	8	
	2017	0	0	97	97	
	Subtotal	11	21	97	129	
TECNOLOGIA JURIDICA	2014	1	2	0	3	3
INFRAESTRUCTURA Y LOGISTICA	2012	1	0	0	1	1
CONSORCIO PPL	2017	0	0	12	12	12
	2017	0	0	46	46	46
TOTAL		89	114	248	451	451

HALLAZGOS POR DEPENDENCIAS



Resultados de las Mesas de Trabajo

Dependencia	Hallazgos Revisados	Hallazgos para Cierre	Recomendaciones OCI
Subdirección Financiera - Presupuesto	15	15	<ul style="list-style-type: none"> Mantener reportes de ejecución presupuestal, reservas presupuestales y alertas de ejecución.
Subdirección Financiera - Contabilidad	10	4	<ul style="list-style-type: none"> Evidencias comité de sostenibilidad Reformar procedimiento de conciliaciones Manual de políticas contables
Subdirección Administrativa - Documental	4	4	<ul style="list-style-type: none"> Trazabilidad implementación PGD
Oficina Jurídica	1	0	<ul style="list-style-type: none"> Procedimiento o Manual de Cartera Remisibilidad de cuenta de cobro
Dirección Logística	129	0	<ul style="list-style-type: none"> No se anexaron evidencias Las acciones reportadas son de medio y no de resultados (visitas programadas o solicitadas) Se recomienda revisar y reformular acciones de mejora
Dirección de Infraestructura	178	0	<ul style="list-style-type: none"> Se anexan evidencias parciales y de manera desorganizada. Se presentan correcciones y no acciones correctivas Se recomienda revisar y reformular acciones de mejora
TOTALES	337	23	

Resultados de las Mesas de Trabajo

Código Hallazgo	Descripción	Dependencia	Avance	Recomendaciones OCI
17 - 2012 12 - 2013 15 - 2015 60 - 2015	Gestión Documental en Contratación	SubAdministrativa - Coord. Documental	<ol style="list-style-type: none"> 1. Resolución 645 de 2 agosto 2017 Cronograma de actividades 2. Procedimiento Prestamos Consultas de Expedientes 3. Procedimiento Control de Registros 4. Instructivo Organización de Archivos de Gestión 5. Formato Único Inventario Documental 6. Formato Control Documentos Contratos 7. FUID de expedientes contractuales 8. Acta 948 de 2017 - Programa de gestión Documental 2018 	Se requiere ejecución del PGD 2018: socialización, cronograma de capacitaciones, Elaboración de FUID dependencias, Revisión de TRD, Ejecución del PINAR
24 - 2012	Valor pagado de más por IVA	Oficina Jurídica	Informe de proceso cobro coactivo Ember Montañó: se registran las actividades desde 2014 sobre seguimiento a bienes mueble e inmuebles para posible embargo, sin respuesta positiva.	Agotada la etapa coactiva se requiere declarar la remisibilidad de la cuenta por pagar (Comité de Sostenibilidad Financiera) y la depuración contable (Sub Financiera)
6 - 2013 24 - 2014 25 - 2014 30 - 2014 31 - 2014 8 - 2015 9 - 2015 25 - 2015	- Cuentas por Pagar constituidas - Constitución y pago de Reservas Presupuestales	SubFinanciera – Coord. Presupuesto	<ol style="list-style-type: none"> 1. Procedimiento Constitución Rezago Presupuestal 2. Formato Solicitud Constitución Reservas 3. Informe de ejecución de reservas de Marzo 2018 	Se requiere continuar con informes mensuales de ejecución de reservas presupuestales ante Comité Directivo y oficiar a dependencias para que agilicen pagos de contratistas con reservas

Resultados de las Mesas de Trabajo

Código Hallazgo	Descripción	Dependencia	Avance	Recomendaciones OCI
23 – 2014 32 – 2014 6 - 2015 2 – 2016 3 – 2016 23 - 2016	Baja ejecución presupuestal Principios presupuestales	SubFinanciera – Coord. Presupuesto	<ol style="list-style-type: none"> 1. Procedimiento Gestión de Presupuesto 2. Procedimiento Ejecución del PAC 3. Informe de ejecución de presupuestal de Marzo 2018 	Se requiere continuar con informes mensuales de ejecución presupuestal ante Comité Directivo y oficiar a dependencias para mayor control y planificación del PAC.
29 - 2014	Cuentas por pagar	SubFinanciera – Coord. Presupuesto	Informe de cuentas por pagar con corte a 30 de marzo de 2018. Del total de las cuentas por pagar constituidas al cierre de la vigencia 2017, se han cancelado el 100% de las mismas.	Generar alertas sobre facturación rezagada
59 – 2014 60 – 2014 56 - 2015	Incertidumbre cuentas deudores	SubFinanciera – Coord. Contabilidad	<ol style="list-style-type: none"> 1. Circular 009 de 2017 para el manejo contable de la cuenta Anticipos y la cuenta Recurso 	Anexar acta y evidencias de su implementación
7 – 2013 55 – 2015 48 - 2016	Notas a los Estados Contables	SubFinanciera – Coord. Contabilidad	<ol style="list-style-type: none"> 1. Validación de los estados financieros comparativos presentados a de la vigencia 2017 trimestres a marzo, junio, septiembre y diciembre 	Anexar evidencias de los estados financieros
58 – 2015 46 - 2016	Subestimaciones Contables	SubFinanciera – Coord. Contabilidad	<ol style="list-style-type: none"> 1. Depuración de la cuenta 1424. 2. Mesas de trabajo 3. Conciliaciones contables 4. Comité de sostenibilidad 	Anexar evidencias: actas, reportes de depuración, conciliaciones Informe final de ejecución de recursos contrato 2014/2014 y 202 y 227 de 2013 Modificar procedimiento conciliación

Resultados de las Mesas de Trabajo

Código Hallazgo	Descripción	Dependencia	Avance	Recomendaciones OCI
21 – 2017	Deficiencias en dotación de Equipos, utensilios y Mobiliario para alimentos	Dirección Logística	1. Requerimiento por Visitas de supervisión: EPMSC Combita, EPC La esperanza de guaduas, ,EPAMS Dorada, EP Puerto triunfo, EPMSC Acacias, CAMISERE Acacias Y EPMSC Villavicencio. Requerimiento por Acta COSAL: EPAMSCAS Valledupar	1. Plan de visitas 2. Se requieren los informes de visita de supervisión y reportes de acciones de mejora posteriores 2. Informes de supervisión
22 - 2017	Deficiencias en unidades sanitarias y supervisión de contrato	Dirección Logística	1. Requerimiento por Visitas de supervisión: EPMSC Apartado, EPMSC Pedregal Requerimiento por Acta COSAL: EPMSC la Paz de Itagüí	1. Se recomienda incluir los informes de visita de supervisión y reportes de acciones de mejora posteriores 2. Áreas de Sanidad: Estudios de necesidad por ERON; Informes de ejecución
25 – 2017 27 – 2017 47 - 2017	Deficiencias en suministro de agua; condiciones de higiene, aseo y servicios básicos; gramajes de alimentos; utensilios,	Dirección Logística	1. Requerimiento por Visitas de supervisión: Ramiriquí; Requerimiento por Acta COSAL: Tunja, Sogamoso, Ramiriquí, Santa Rosa De Viterbo y Puerto Boyacá	1. Se recomienda incluir: Revisión de Procesos de Producción de Alimentos: informes de visita de supervisión y reportes de acciones de mejora posteriores
26 - 2017	Revisión de Procesos de Producción de Alimentos	Dirección Logística	1. Requerimiento por Visitas de supervisión: Andes , La Dorada Requerimiento por Acta COSAL: Modelo y el Bosque Barranquilla, la Paz	1. Se recomienda incluir: Revisión de Procesos de Producción de Alimentos: informes de visita de supervisión y reportes de acciones de mejora posteriores
28 – 2017 al 36 – 2017	Deficiencias: Recepción y Almacenamiento de Materias Primas; Procesos de Producción de Alimentos; dotación, espacios; supervisión.	Dirección Logística	1. Requerimiento por Visitas de supervisión: EPMSC Popayán, RM Popayán, Requerimiento por Acta COSAL: Bolívar Cauca, Santander de Quilichao y Silvia	1. Se recomienda incluir: Revisión de Procesos de Producción de Alimentos: informes de visita de supervisión y reportes de acciones de mejora posteriores

Resultados de las Mesas de Trabajo

Código Hallazgo	Descripción	Dependencia	Avance	Recomendaciones OCI
37 - 2017	Espacios para comedores	Dirección Logística	1. Requerimiento por Visitas de supervisión: EPMSC La Plata	1. Se recomienda incluir los informes de visita de supervisión y reportes de acciones de mejora posteriores
38 - 2017	Contrato de Suministro de Alimentación	Dirección Logística	1. Requerimiento por Visitas de supervisión: EPMSC Bucaramanga	1. Se recomienda incluir: Revisión de Procesos de Producción de Alimentos: informes de visita de supervisión y reportes de acciones de mejora posteriores
39 - 2017	Programa de alimentación	Dirección Logística	1. Requerimiento por Visitas de supervisión: EPMSC Coiba	1. Se recomienda incluir los informes de visita de supervisión y reportes de acciones de mejora posteriores
40 - 2017	Programa de alimentación	Dirección Logística	1. Requerimiento por Visitas de supervisión: EPMSC Espinal	1. Se recomienda incluir los informes de visita de supervisión y reportes de acciones de mejora posteriores
45 - 2017	Espacios fisioterapia	Dirección Logística	1. Requerimiento por Visitas de supervisión: Ramiriquí; Requerimiento por Acta COSAL: Tunja, Sogamoso, Ramiriquí, Santa Rosa De Viterbo y Puerto Boyacá	1. Se recomienda incluir: Áreas de Sanidad: Estudios de necesidad por ERON; Informes de ejecución
56 - 2017 85 - 2017	Infraestructura y servicios públicos	Dirección Logística	1. Requerimiento por Visitas de supervisión: EPMSC Santa rosa de viterbo	1. Se requieren los informes de visita de supervisión y reportes de acciones de mejora posteriores 2. Informes de supervisión

Resultados de las Mesas de Trabajo

Código Hallazgo	Descripción	Dependencia	Avance	Recomendaciones OCI
1 – 2017 2 - 2017 60 – 2007	Área de Sanidad	Dirección Logística	1. Contratos personal (4 ingenieros de alimentos, 3 ingenieros agroindustriales y 5 nutricionistas).	1. Incluir Estudios de necesidad por ERON e Informes de ejecución
3 – 2017 4 – 2017 5 – 2017 6 – 2017 7 - 2017 65 – 2017 66 – 2017 68 - 2017	Servicios de alimentación Mantenimiento de equipos médicos Personal de salud Servicio salud extramural	Dirección Logística	1. Visita de supervisión a EP de Medellín, EPMSC Acacias, EPMSC Heliconias, Espinal 2. Solicitud de visitas de acompañamiento a la operación de suministro de alimentos con el equipo interdisciplinario del comisionista de bolsa	1. Incluir Estudios de necesidad por ERON e Informes de ejecución

Resultados de las Mesas de Trabajo

Código Hallazgo	Descripción	Dependencia	Avance	Recomendaciones OCI
44 al 54 - 2015 62 al 72 - 2015 7 al 9 - 2016 15 al 17 - 2016 24 al 27 - 2016 31 - 2016 33 - 2016 34 - 2016 2 - 2017 3 - 2017 12 al 14 - 2017 18 - 2017 20 - 2017 21 - 2017 24 - 2017 26 - 2017 48 al 69 - 2017 74 - 2017 80 - 2017 82 al 90 - 2017 99 - 2017 101 - 2017 108 - 2017 110 al 125 - 2017	<p>Mantenimiento de obras en ERON</p> <p>Supervisión e interventoría:</p> <p>Contratación de obra para ampliación de espacios</p> <p>Diagnóstico de cupos, estudios previos, celebración de contratos de ampliación de cupos</p>	Dirección de Infraestructura	<ol style="list-style-type: none"> Se elaboro Procedimiento para la Construcción de EPC Se modifiko del Formato Informe de Supervisión y Seguimiento Quincenal a mensual Cod:M2-FO-17 Se ajusto el Procedimiento de HC se esta replanteando el manual de supervisión e interventoría Se realizan visitas a establecimiento para entrega de áreas Se realiza seguimiento Matriz de inversión regiones infraestructura con corte mayo de 2018 Se realiza seguimiento a la ejecución contractual a través de la Matriz seguimiento contratos de infraestructura Uspec - Fonade corte junio de 2018. Se actualiza la guía de espacios arquitectónicos Se elaboro diagnostico del Cto.No.274/2014 Se reviso la totalidad de documentos allegados por FONDECUN para la liquidación Se solicito a la Interventoría informes sobre la inversión del anticipo, relación de cada pago avalado y extractos bancarios de las fiduciaria Se elaboro el diagnostico de los ctos. Nos.135-145-152-158-184-de 2015. Se identificación las necesidades priorizadas por Inpec Reportes de avance en ejecucion de Obras 	<ol style="list-style-type: none"> Para 48 acciones de mejora no se evidencian nuevos avances Los reportes no se encuentran organizados por hallazgos, lo cual dificulta la identificación de los avances y sus evidencias. Considerar como acciones a reformular: <ul style="list-style-type: none"> Apoyo a la supervisión: identificación de necesidades, celebración de contratos, reportes de actividades, pagos, informes de visitas Gestión documental expediente contractual: organización de los archivos Operación del Comité de Coordinación USPEC - INPEC Plan Maestro de Infraestructura. Plan de trabajo Revisión de diseños Socialización de nuevos proyectos de obra Consultoría de obra PTAR: informes Rendimientos financieros Actualización de Matriz de identificación de necesidades y priorización