



Bogotá D.C, lunes 11 de diciembre de 2023

Señor(a)
CARLOS AUGUSTO WILCHES VEGA
Contralor de Cundinamarca
CONTRALORIA DE CUNDINAMARCA
Calle 49 No 13-33
Bogotá, D.C.
Teléfono: 3394460
radicacion@contraloriadecundinamarca.gov.co

ASUNTO: Respuesta radicado 202310000083702 Remisión Plan de Mejoramiento Auditoría Financiera y de Gestión Vigencia 2022, radicado Contraloría CS-23-005440.

Respetado doctor Wilches.

En cumplimiento a lo establecido en la resolución Mo. 278 del 25 de mayo de 2021, expedida por la Contraloría de Cundinamarca, me permito allegar en un (1) folio, el Plan de Mejoramiento con las acciones de mejora propuestas, acorde con los resultados de la auditoría Financiera y de Gestión – AF Presencial vigencia 2022, PVCFT 2023, practicada a la Empresa Férrea Regional S.A.S.

El informe final de Auditoría fue recibido por la Empresa Férrea Regional S.A.S. el día viernes 01 de diciembre de 2023, adelantando posteriormente la revisión y evaluación de los hallazgos señalados, para así formular, con la participación de las direcciones y jefaturas de la Empresa, el siguiente Plan de Mejoramiento, el cual, remitimos para su revisión y aprobación.

Cordialmente,



ANDRÉS ERNESTO DÍAZ HERNÁNDEZ
Gerente General

Elaboro: Faiber Moncada – Contratista Oficina de Control Interno.
Reviso: Benjamín Jiménez – Jefe Oficina de Control Interno.

Anexo: Plan de Mejoramiento vigencia 2022 (un folio) Y 1 CD

PLAN DE MEJORAMIENTO

IMPORTANTE: La evaluación se realizará en las oficinas de control interno e en la dependiente a cargo que haga sus veces, verificando los informes y registros del seguimiento (levará a cabo por estas oficinas de acuerdo a la normatividad vigente. Lo anterior sin perjuicio, de que la Contraloría de Cundinamarca, realice evaluada a planes de mejoramiento cuando lo considere pertinente (Ver GAT, numeral 1.3.2.8 Plan de mejoramiento y seguimiento).

Entidad: EMPRESA FERREA REGIONAL S.A.S
Auditoría: Financiera y De Gestión vigencia 2022

Cumplimiento	No Cumplido	Cumplimiento	No Cumplido
0	0	0,00	0,00

Nº	Descripción del hallazgo	Acción de mejora	Meta (Indicador de Cumplimiento)	Tiempo de Ejecución del Programa (Meses)	Fecha Inicial de la Acción	Fecha de la terminación de la Acción	Dependencia que realiza la acción	Cargo Responsable	CUMPLIMIENTO	EFFECTIVIDAD	ESTADO DE LA ACCION (Cerrada/C/Abierta/A)	DIRECCION TECNICA RESPONSABLE	OBSERVACION
1	EVALUACION GESTION PRESUPUESTAL: BOMA EJECUCION RUBROS PRESUPUESTALES - GASTOS. BOMA Ejecución de rubros presupuestales y gastos de la Empresa Ferrea Regional SAS, en el seguimiento y evaluación de la información reportada por parte de la Empresa Ferrea Regional SAS, en el periodo de febrero de 2022 a la fecha de la auditoría, en la cual la ejecución de rubros por debajo del 60% y debidos en la parte 2 del Informe Sobre el particular la Empresa Ferrea Regional SAS no cumplió la totalidad de la planeación de presupuesto de la vigencia.	1 Presentar propuesta de reducción presupuestal para la vigencia 2023. 2 Realizar el seguimiento de la ejecución presupuestal en el sistema Contpa Dextero de la programación.	1 Acuerdo de Junta Directiva mediante el cual la Junta Directiva valida la Reducción y la CONIFSCUJ que la aprobata 2 Actas de Comité Directivo	7 meses	11/2/2023	30/09/2024	Dirección Administrativa y Financiera	Dirección Administrativa y Financiera	0	0,00		Benjamin Jimenez Roldano	
2	EVALUACION GESTION DE LA INVERSION Y DEL GASTO SICOP, GESTION PREBIAL, TESORERIA, LEY 594 DE 2000 - EXPEDIENTES CONTRATOS ATIPICOS. Condición En la que se refiere a la muestra de contratación de la Empresa Ferrea Regional de Sacha 3 2 3, se verificó que los contratos atipicos - compra de prelos son identificados en el sistema de gestión prebial, pero no se encuentran en el sistema de gestión documental y en gestión prebial bieni marcadas las carpetas con otro número lo que dificulta la ubicación y revisión de las mismas, además se observó falta de Comunicación entre áreas para determinar como serán identificados los expedientes. Además se observaron las debilidades en la gestión documental como: - Algunos croquis están foliados pero se incluyen papales que no están foliados y luego contina la foliación, no hay coherencia - Se verificó que algunas carpetas ya habían terminado su proceso y a la fecha de la auditoría no contaban con la lista de cheques	1 Programar capacitaciones dirigio al equipo de gestión prebial, enfocadas en tema de gestión documental, cuyo enfoque sea el diseño proceso de foliación de expedientes, lista de cheques y transferencias de documentos al archivo central. 2. Hacer seguimiento a una adecuada organización de forma unico de expedientes, como tambien un correcto diligenciamiento del proceso de verificación de los expedientes, así como la entrega de los libretos del proceso de gestión documental de la Dirección Administrativa y Financiera y el grupo de gestión prebial.	1 Actas de capacitación con sus respectivos lista de asistencia 2 Actas de las reuniones de verificación 3 Formato unico de inventario documental (FUI) de la DAF, de los expedientes que ya fueron cerrados	6 Meses	1/01/2024	30/09/2024	Dirección Administrativa y Financiera y Subdirección de integración, sostenibilidad y entorno (Prebial)	Dirección Administrativa y Financiera y Subdirección de integración, sostenibilidad y entorno (Prebial)	0	0,00		Benjamin Jimenez Roldano	
3	QUALIDAD DE LA INFORMACION. Condición Se observaron deficiencias en la revisión de la cuenta, detallado a continuación. [F04, AGRI] FORMARIO 4, Polizas de Aseguramiento: Se verificó con la revisión 20213 las polizas respecto a los precios de cobramiento y se observó que no se subió el anexo relacionado con el periodo 29 del mes de febrero del 2022 de la cual en la operación de la auditoría fue entregado el soporte de las polizas y sus respectivos pago. [F10, AGRI] FORMARIO 10, Ejecución Presupuestal de Cuentas por Pagar. Se observaron cuentas por pagar consolidadas de la vigencia 2021 \$108.419.871.859 y pagos por valor \$24.575.480.471, al ser comparada con el acta administrativo de cuentas por pagar 2021 por valor de \$30.538.404.728 presenta diferencia por valor de \$17.878.467.132, sin embargo en la operación de la auditoría fue entregado el acta administrativo de las pasivos exigibles por valor de \$24.346.460.210,98 el cual no fue rendido en la cuenta de pasivos exigibles por valor de \$263.000.000, valor que está en el tomo como pagado y el cual no se ha realizado el pago. [F34, CDCJ] FORMARIO 34, Presupuesto Transferido Sujeto de control. Se reportó como NO APLICABLE Para la entidad si debía realizarse ya que ellos poseen recursos propios y deuda pública y de acuerdo al manual del formato en el SA Contraloría se correspondía reportar. [F31, CDCJ] AMBIENTAL. Mediana certificación del 20 de febrero de 2023. La Empresa Ferrea manifiesta de dicho formato los Actas para ellos. En la operación de la auditoría se verificó con la ER y se debe presentar el informe de cumplimiento del plan de mejoramiento de la entidad para el periodo 2022. El Regional SAS posee un contrato de prestación de servicios ER-CD-007-2022 para el aseguramiento del cumplimiento del sistema de gestión ambiental, proyectos, Repotran de Occidente y Transmision en el Municipio de Sacha Fases II y III a cargo de la Entidad	Realizar mesas de trabajo con todos los áreas involucradas, para la revisión de los Formatos antes del cargue en SIA CONTROLARIA.	Contingram de mesas de trabajo y Acta de reunión de revisión de formatos	2 meses	1/01/2024	28/02/2024	Dirección Administrativa y Financiera y Técnica	Dirección Administrativa y Financiera	0	0,00		Benjamin Jimenez Roldano	

FIRMAS

 ANDRES ERNESTO DIAZ HERNANDEZ Director General	 BENJAMIN JIMENEZ ROLDANO Jefe Oficina de Control Interno
--	--